



**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ  
ПАЛАТА  
ПРИМОРСКОГО КРАЯ**

ул. Алеутская, 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  
Законодательного Собрания  
Приморского края  
по бюджетно-налоговой политике  
и финансовым ресурсам

Ахояну Г.Ц.

21.11.2012 № 24-11/640  
На № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_

Уважаемый Галуст Цолакович!

Направляем Вам Заключение Контрольно-счетной палаты Приморского края к отчету Администрации Приморского края об исполнении краевого бюджета за 9 месяцев 2012 года.

Приложение: на 25 л. в 1 экз.

Председатель  
Контрольно-счетной палаты

Д.А. Виноградов

Алышева  
Наталья Петровна  
2433266

Законодательное Собрание  
Приморского края  
Комитет по бюджетно-налоговой  
политике и финансовым ресурсам  
Входящий № 10/182  
22 ноября 2012 г.

**Заключение**  
**Контрольно-счетной палаты Приморского края к отчету об исполнении**  
**краевого бюджета за 9 месяцев 2012 года**

Законом Приморского края от 6 августа 2012 года № 75-КЗ "О внесении изменений в Закон Приморского края "О краевом бюджете на 2012 год" доходы краевого бюджета утверждены в объеме 67913995,8 тыс. рублей, расходы - 87519864,7 тыс. рублей, дефицит - 19605868,9 тыс. рублей.

В связи с увеличением годовых бюджетных назначений по расходам краевого бюджета на сумму 661680,3 тыс. рублей, уточненный план составил 88181545,0 тыс. рублей.

Исполнение краевого бюджета за 9 месяцев 2012 года характеризуется следующими данными.

тыс. рублей						
Показатели	Утверждено Законом Приморского края от 06.08.2012 № 75-КЗ	Сумма корректир. плановых назначе- ний	Уточненный план	Исполнено за 9 месяцев 2012 года	Неиспол- ненные назначения	% испол- нения
Доходы	67913995,8		67913995,8	55377885,8	12536110,0	81,5
в том числе: налоговые и неналоговые	46606358,9		46606358,9	37025015,1	9581343,8	79,4
безвозмездные поступления	21307636,9		21307636,9	18352870,7	2954766,2	86,1
Расходы	87519864,7	661680,3	88181545,0	54741259,5	33440285,5	62,1
Дефицит	19605868,9					
Профицит				636626,3		

Уточненные бюджетные назначения за 9 месяцев 2012 года исполнены по доходам на 81,5 %, по расходам - на 62,1 %. За соответствующий период прошлого года исполнение по доходам составило 77,0 %, по расходам - 56,1 %.

В доходы краевого бюджета поступило 55377885,8 тыс. рублей, кассовые расходы произведены в сумме 54741259,5 тыс. рублей (98,9 % от полученных доходов). Краевой бюджет исполнен с превышением доходов над расходами в сумме 636626,3 тыс. рублей.

**ДОХОДЫ**

За 9 месяцев 2012 года в доходы краевого бюджета поступило 55377885,8 тыс. рублей или 81,5 % бюджетных назначений, в том числе: налоговые и неналоговые доходы - 37025015,1 тыс. рублей (66,9 % в структуре доходов), безвозмездные поступления - 18352870,7 тыс. рублей (33,1 %).

Динамика исполнения краевого бюджета за 9 месяцев 2011 и 2012 годов представлена в таблице.

тыс. рублей

Показатели	Утверждено законом о краевом бюджете на		Исполнено за 9 мес.		% исполне- ния к плану		Неисполненные назначения	
	2011 год	2012 год	2011 год	2012 год	2011г	2012г	2011 год	2012 год
<b>ДОХОДЫ</b>	<b>81662484,2</b>	<b>67913995,8</b>	<b>62919434,0</b>	<b>55377885,8</b>	<b>77,0</b>	<b>81,5</b>	<b>18743050,2</b>	<b>12536110,0</b>
в том числе: налоговые и неналоговые	41822354,8	46606358,9	31598639,2	37025015,1	75,6	79,4	10223715,6	9581343,8
безвозмездные поступления	39840129,4	21307636,9	31320794,8	18352870,7	78,6	86,1	8519334,6	2954766,2

За 9 месяцев 2012 год поступления доходов в краевой бюджет, по сравнению с аналогичным периодом 2011 года, снизились на 7541548,2 тыс. рублей или на 12,0 %, в том числе: за счет снижения безвозмездных поступлений на 12967924,1 тыс. рублей (на 41,4 %) и увеличения поступлений налоговых и неналоговых доходов на 5426375,9 тыс. рублей (17,2 %).

#### Налоговые и неналоговые доходы

Налоговые и неналоговые доходы за 9 месяцев 2012 года поступили в сумме 37025015,1 тыс. рублей, что составило 79,4 % годовых бюджетных назначений, в том числе: налоговые доходы поступили в сумме 36150463,8 тыс. рублей, неналоговые - 874551,3 тыс. рублей.

тыс. рублей

Наименование показателя	Утверждено	Исполнено	Неисполне- но	% испо- лнен- ия
1	2	3	4	5
<b>НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ ВСЕГО</b>	<b>46 606 358,9</b>	<b>37 025 015,1</b>	<b>9 581 343,8</b>	<b>79,4</b>
НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	31 395 429,5	25 043 593,7	6 351 835,8	79,8
Налог на прибыль организаций	12 603 347,0	10 767 806,0	1 835 541,0	85,4
Налог на доходы физических лиц	18 792 082,5	14 275 787,7	4 516 294,8	76,0
НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РФ	5 368 466,0	4 205 070,6	1 163 395,4	78,3
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ	5 368 466,0	4 205 070,6	1 163 395,4	78,3
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	2 761 078,0	2 551 187,8	209 890,2	92,4
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	2 743 077,0	2 537 183,1	205 893,9	92,5
Единый сельскохозяйственный налог	18 001,0	14 004,7	3 996,3	77,8
НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО	5 500 173,8	3 843 520,5	1 656 653,3	69,9
Налог на имущество организаций	4 581 390,8	3 228 238,9	1 353 151,9	70,5
Транспортный налог	918 783,0	614 415,0	304 368,0	66,9
транспортный налог с организаций	173 050,0	141 361,8	31 688,2	81,7
транспортный налог с физических лиц	745 733,0	473 053,2	272 679,8	63,4
Налог на игорный бизнес	-	866,6	- 866,6	-
НАЛОГИ, СБОРЫ И РЕГУЛЯРНЫЕ ПЛАТЕЖИ ЗА ПОЛЬЗОВАНИЕ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	570 588,0	415 920,4	154 667,6	72,9

Налог на добычу полезных ископаемых	303 202,0	186 522,6	116 679,4	61,5
Сборы за пользование объектами животного мира и за пользование объектами водных биологических ресурсов	267 386,0	229 397,8	37 988,2	85,8
сбор за пользование объектами животного мира	7 800,0	5 986,7	1 813,3	76,8
сбор за пользование объектами водных биологических ресурсов (исключая внутренние водные объекты)	259 550,0	223 196,9	36 353,1	86,0
сбор за пользование объектами водных биологических ресурсов (по внутренним водным объектам)	36,0	214,2	- 178,2	595,0
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	39 008,0	86 352,9	- 47 344,9	221,4
ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ	-	4 817,9	- 4 817,9	-
<b>Итого налоговых доходов</b>	<b>45 634 743,3</b>	<b>36 150 463,8</b>	<b>9 484 279,5</b>	<b>79,2</b>
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	332 666,0	249 680,6	82 985,4	75,1
Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим РФ, субъектам РФ или муниципальным образованиям	5 850,0	7 000,0	- 1 150,0	119,7
Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов внутри страны	7 024,0	4 370,4	2 653,6	62,2
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)	311 515,0	234 013,8	77 501,2	75,1
Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий	8 277,0	3 055,7	5 221,3	36,9
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)	-	1 240,7	- 1 240,7	-
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	238 481,0	141 867,6	96 613,4	59,5
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	219 337,0	120 500,8	98 836,2	54,9
Платежи при пользовании недрами	1 914,0	2 069,0	- 155,0	108,1
Плата за использование лесов	17 230,0	19 297,8	- 2 067,8	112,0
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	92 668,0	111 889,9	- 19 221,9	120,7
Доходы от оказания платных услуг (работ)	90 363,0	70 527,6	19 835,4	78,1
Доходы от компенсации затрат государства	2 305,0	41 362,3	- 39 057,3	1794,5
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	124 927,0	140 735,3	- 15 808,3	112,7
Доходы от продажи квартир	54 448,0	72 461,5	- 18 013,5	133,1

Доходы от реализации 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)	1 000,0	923,9	76,1	92,4
Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений)	69 479,0	67 349,9	2 129,1	96,9
<b>АДМИНИСТРАТИВНЫЕ ПЛАТЕЖИ И СБОРЫ</b>	400,0	7 944,6	- 7 544,6	1986,2
Платежи, взимаемые государственными и муниципальными органами (организациями) за выполнение определенных функций	400,0	7 944,6	- 7 544,6	1986,2
<b>ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА</b>	149 154,0	207 261,7	- 58 107,7	139,0
<b>ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	33 319,6	15 171,6	18 148,0	45,5
<b>Итого неналоговых доходов</b>	<b>971 615,6</b>	<b>874 551,3</b>	<b>97 064,3</b>	<b>90,0</b>

Практически по всем налоговым и неналоговым доходам краевого бюджета исполнение за 9 месяцев 2012 года составило свыше 75 %, за исключением следующих доходных источников:

платежей от государственных и муниципальных унитарных предприятий - 36,9 % к плану года;

платы за негативное воздействие на окружающую среду - 54,9 %;

налога на добычу полезных ископаемых - 61,5 %;

процентов, полученных от предоставления бюджетных кредитов внутри страны - 62,2 %;

транспортного налога с физических лиц - 63,4 % (в соответствии с действующим законодательством основные платежи поступят в IV квартале 2012 года);

налога на имущество организаций - 70,5 %.

#### **Безвозмездные поступления**

Законом Приморского края безвозмездные поступления предусмотрены в сумме 21307636,9 тыс. рублей, за 9 месяцев 2012 года поступило 18352870,7 тыс. рублей, годовой план исполнен на 86,1 %. Наибольшую долю в структуре безвозмездных поступлений составили безвозмездные поступления из федерального бюджета - 86,4 %.

тыс. рублей

Наименование	Утверждено на 2012 год	Исполнено за 9 мес 2012 года	Неисполнено	Уд. вес в общем объеме поступлений за 9 мес. 2012г.	% исполнения
Безвозмездные поступления из федерального бюджета	18175929,5	15855296,5	2320633,0	86,4	87,2
в том числе:					
дотации	7508071,0	5817314,0	1690757,0	31,7	77,5
субсидии	4568795,7	4854622,6	-285826,9	26,5	106,3
субвенции	3218152,9	2939489,7	278663,2	16,0	91,3
иные межбюджетные трансферты	2691795,7	2054686,4	637109,3	11,2	76,3

прочие безвозмездные поступления от бюджетов государственных внебюджетных фондов	189114,2	189183,8	-69,6	1,0	100,0
Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций	2582823,3	2550644,5	32178,8	13,9	98,8
Прочие безвозмездные поступления	525890,0	525890,0	0,0	2,9	100,0
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	22994,1	223134,6	-200140,5	1,2	970,4
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	-802094,9	802094,9	-4,4	-
<b>БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ВСЕГО</b>	<b>21307636,9</b>	<b>18352870,7</b>	<b>2954766,2</b>	<b>100,0</b>	<b>86,1</b>

*Ниже 75 % от запланированных на 2012 год бюджетных назначений поступили:*

субсидии на реализацию мероприятий по финансовому обеспечению оказания дополнительной медицинской помощи, оказываемой врачами-терапевтами участковыми, врачами-педиатрами участковыми, врачами общей практики (семейными врачами), медицинскими сестрами участковыми врачей-терапевтов участковых, врачей-педиатров участковых, медицинскими сестрами врачей общей практики (семейных врачей) - 218967,2 тыс. рублей (66,7 % к годовым бюджетным назначениям);

субсидии на компенсацию части потерь в доходах организациям железнодорожного транспорта в связи с принятием субъектами Российской Федерации решений об установлении льгот по тарифам на проезд обучающихся и воспитанников общеобразовательных учреждений, учащихся очной формы обучения общеобразовательных учреждений начального профессионального, среднего профессионального и высшего профессионального образования железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении - 10855,7 тыс. рублей (61,4 %);

субвенции на перевозку несовершеннолетних, самовольно ушедших из семей, детских домов, школ-интернатов, специальных учебно-воспитательных и иных детских учреждений - 545,0 тыс. рублей (52,5 %);

субвенции на государственные единовременные пособия и ежемесячные денежные компенсации гражданам при возникновении поствакцинальных осложнений - 36,0 тыс. рублей (64,3 %);

субвенции на осуществлении отдельных полномочий в области водных отношений - 23500,0 тыс. рублей (69,8 %);

субвенции на выплату единовременного пособия беременной жене военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, а также

ежемесячного пособия на ребенка военнослужащего, проходящего военную службу по призыву - 19147,6 тыс. рублей (55,5 %);

межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на реализацию программ и мероприятий по модернизации здравоохранения - 802791,6 тыс. рублей (66,4 %).

*Не предусмотрены законом о краевом бюджете на 2012 год, но поступили:*

субсидии на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, включая крестьянские (фермерские) хозяйства - 258836,1 тыс. рублей;

субсидии на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, а также детей, находящихся под опекой (попечительством), не имеющих закрепленного жилого помещения - 137386, тыс. рублей;

доходы бюджетов субъектов Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов - 1148,7 тыс. рублей;

доходы бюджетов субъектов Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов поселений - 10819,9 тыс. рублей;

доходы бюджетов субъектов Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов государственных внебюджетных фондов - 61,5 тыс. рублей;

возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет - (минус) 802095,0 тыс. рублей.

*Предусмотрены законом о краевом бюджете на 2012 год, но не поступили средства:*

на реализацию мероприятий, направленных на формирование здорового образа жизни, включая сокращение потребления алкоголя и табака - 1001,8 тыс. рублей;

на мероприятия, направленные на обследование населения с целью выявления туберкулеза, лечения больных туберкулезом, профилактические мероприятия - 1325,0 тыс. рублей;

на закупки оборудования и расходных материалов для неонатального и аудиологического скрининга - 9166,6 тыс. рублей.

*Свыше 100 % бюджетных назначений поступили:*

субсидии на поддержку элитного семеноводства (200,0 %);

субсидии на реализацию федеральных целевых программ (261,2 %);

субсидии на возмещение сельскохозяйственным товаропроизводителям, организациям агропромышленного комплекса части затрат на уплату процентов по инвестиционным кредитам, полученным в

российских кредитных организациях, и займам, полученным в сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативах в 2004 - 2012 годах на срок от 2 до 10 лет (200,0 %);

субсидии на возмещение гражданам, ведущим личное подсобное хозяйство, сельскохозяйственным потребительским кооперативам, крестьянским (фермерским) хозяйствам части затрат на уплату процентов по кредитам, полученным в российских кредитных организациях, и займам, полученным в сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативах в 2005 - 2012 годах на срок до 8 лет (150,0 %);

субсидии на компенсацию части затрат на приобретение средств химизации (200,0 %);

субсидии на осуществление мероприятий по обеспечению жильем граждан Российской Федерации, проживающих в сельской местности (200,0 %);

межбюджетные трансферты, передаваемые на содержание депутатов Государственной Думы и их помощников (107,0 %);

межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на содержание членов Совета Федерации и их помощников (114,3 %);

межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на единовременные компенсационные выплаты медицинским работникам (283,3 %);

прочие безвозмездные поступления от бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации (153,9 %);

доходы бюджетов субъектов Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов (918,1 %).

*В полном объеме поступили средства:*

на оздоровление детей - 79782,0 тыс. рублей;

на компенсацию части затрат по страхованию урожая сельскохозяйственных культур, урожая многолетних насаждений и посадок многолетних насаждений - 10000,0 тыс. рублей;

на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство - 197340,6 тыс. рублей;

на оказание высокотехнологичной медицинской помощи гражданам Российской Федерации - 21765,3 тыс. рублей;

на поощрение лучших учителей - 2800,0 тыс. рублей;

на реализацию дополнительных мероприятий, направленных на снижение напряженности на рынке труда - 6232,0 тыс. рублей;

на организацию дистанционного обучения инвалидов - 39887,3 тыс. рублей;

на финансовое обеспечение закупок диагностических средств и противовирусных препаратов для профилактики, выявления, мониторинга и лечения лиц, инфицированных вирусами иммунодефицита и гепатитов В и С - 19180,1 тыс. рублей;



на приобретение оборудования для быстровозводимых физкультурно-оздоровительных комплексов, включая металлоконструкции и металлоизделия - 67949,0 тыс. рублей;

на оказание адресной финансовой поддержки спортивным организациям, осуществляющим подготовку спортивного резерва для сборных команд Российской Федерации - 3275,0 тыс. рублей;

на модернизацию региональных систем общего образования - 1003368,0 тыс. рублей;

на государственную регистрацию актов гражданского состояния - 118668,8 тыс. рублей;

на организацию, регулирование и охрану водных биологических ресурсов - 348,2 тыс. рублей;

на охрану и использование охотничьих ресурсов - 316,7 тыс. рублей;

на составление (изменение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации - 2757,1 тыс. рублей;

на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты - 23276,0 тыс. рублей;

на осуществление отдельных полномочий в области лесных отношений - 319459,3 тыс. рублей;

на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью - 18072,7 тыс. рублей;

на реализацию полномочий Российской Федерации по осуществлению социальных выплат безработным гражданам - 756597,9 тыс. рублей;

на охрану и использование объектов животного мира (за исключением охотничьих ресурсов и водных биологических ресурсов) - 230,6 тыс. рублей;

на осуществление полномочий Российской Федерации в области охраны и использования охотничьих ресурсов по контролю, надзору, выдаче разрешений на добычу охотничьих ресурсов и заключению охотхозяйственных соглашений - 9639,9 тыс. рублей;

на осуществление переданных полномочий Российской Федерации в области охраны здоровья граждан - 4226,8 тыс. рублей;

на обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года № 5-ФЗ "О ветеранах", в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2008 года № 714 "Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941-1945 годов" - 286997,9 тыс. рублей;

на обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года № 5-ФЗ "О ветеранах" и от 24 ноября 1995 года № 181-ФЗ "О социальной защите инвалидов в Российской Федерации" - 26401,1 тыс. рублей;

на осуществление переданных полномочий Российской Федерации по государственной охране объектов культурного наследия федерального значения - 2165,8 тыс. рублей;

на реализацию программ местного развития и обеспечения занятости для шахтерских городов и поселков - 150004,0 тыс. рублей;

на переселение граждан из закрытых административно-территориальных образований - 25320,0 тыс. рублей;

на осуществление отдельных полномочий в области обеспечения лекарственными препаратами - 137788,0 тыс. рублей;

на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований и государственных библиотек городов Москвы и Санкт-Петербурга - 4784,1 тыс. рублей;

прочие безвозмездные поступления от бюджета Фонда социального страхования Российской Федерации - 188985,0 тыс. рублей (исполнены на 151,0 %);

безвозмездные поступления в бюджет Приморского края от государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов - 384072,9 тыс. рублей

безвозмездные поступления в бюджет Приморского края от государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов (в части ремонта крыш, утепления и ремонта фасадов) на территории города Владивостока - 2000000,0 тыс. рублей;

прочие безвозмездные поступления - 525890,0 тыс. рублей.

## РАСХОДЫ

Анализ исполнения расходов краевого бюджета за 9 месяцев 2012 года произведен по отношению к уточненным годовым бюджетным ассигнованиям (88181545,0 тыс. рублей), которые превысили на 661680,3 тыс. рублей законодательно утвержденные бюджетные назначения (87519864,7 тыс. рублей).

Наименование функциональных разделов	Закон Приморского края от 06.08.2012 № 75-КЗ	Уточненные бюджетные назначения на 2012 год	Отклонения
Общегосударственные вопросы	3 174 045,6	3 164 271,5	-9 774,1
Национальная оборона	23 776,0	23 776,0	0,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	1 042 350,5	1 051 636,5	+9 286,0
Национальная экономика	20 531 228,9	20 943 728,9	+412 500,0
Жилищно-коммунальное хозяйство	10 228 917,1	10 229 080,7	+163,6
Охрана окружающей среды	48 876,2	48 876,2	0,0
Образование	12 338 738,6	12 338 738,6	0,0
Культура, кинематография	3 305 145,8	3 305 145,8	0,0
Здравоохранение	13 382 214,2	13 446 274,0	+64 059,8
Социальная политика	15 168 749,8	15 354 194,8	+185 445,0
Физическая культура и спорт	2 248 342,7	2 248 342,7	0,0
Средства массовой информации	259 892,3	259 892,3	0,0

Обслуживание государственного и муниципального долга	160 719,5	160 719,5	0,0
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	5 606 867,5	5 606 867,5	0,0
<b>Итого расходы краевого бюджета</b>	<b>87 519 864,7</b>	<b>88 181 545,0</b>	<b>+661 680,3</b>

За отчетный период расходные обязательства краевого бюджета исполнены на 54741259,5 тыс. рублей или на 62,1 % к уточненным годовым бюджетным назначениям, что ниже уровня исполнения бюджетных назначений по доходам (81,5 %).

К уровню соответствующего периода предыдущего года процент исполнения расходов выше на 6 % (56,1 % или 53546436,6 тыс. рублей). Анализ исполнения расходов за 1, 2, 3 кварталы текущего года показал, что наблюдается рост к уровню исполнения соответствующих периодов предыдущего года<sup>1</sup> на 2,3 %, 2,6 %, 1,1 % соответственно, то есть в целом наблюдается тенденция более равномерного исполнения бюджета.

Тем не менее, для исполнения расходов краевого бюджета в 2012 году в полном объеме в 4 квартале необходимо освоить 37,9 % уточненных годовых бюджетных назначений.

Исполнение расходов по разделам функциональной бюджетной классификации характеризуется следующим образом.

Наименование функциональных разделов	Уточненные бюджетные назначения на 2012 год		Исполнено за 9 мес. 2012 года			Не исполненные бюджетные назначения
	сумма	доля (%)	сумма	в %	доля (%)	сумма
Общегосударственные вопросы	3 164 271,5	3,6	1 810 943,8	57,2	3,3	1 353 327,7
Национальная оборона	23 776,0	0,0	17 461,8	73,4	0,03	6 314,2
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	1 051 636,5	1,2	723 840,1	68,8	1,3	327 796,4
Национальная экономика	20 943 728,9	23,8	12 973 365,3	61,9	23,7	7 970 363,6
Жилищно-коммунальное хозяйство	10 229 080,7	11,6	8 244 097,3	80,6	15,1	1 984 983,4
Охрана окружающей среды	48 876,2	0,1	26 355,3	53,9	0,05	22 520,9
Образование	12 338 738,6	14,0	7 284 365,4	59,0	13,3	5 054 373,2
Культура, кинематография	3 305 145,8	3,7	1 325 763,6	40,1	2,4	1 979 382,2
Здравоохранение	13 446 274,0	15,2	8 457 714,9	62,9	15,5	4 988 559,1

<sup>1</sup> Поквартальное исполнение расходов за 9 месяцев 2012 года и в соответствующий период 2011 года сложилось следующее:

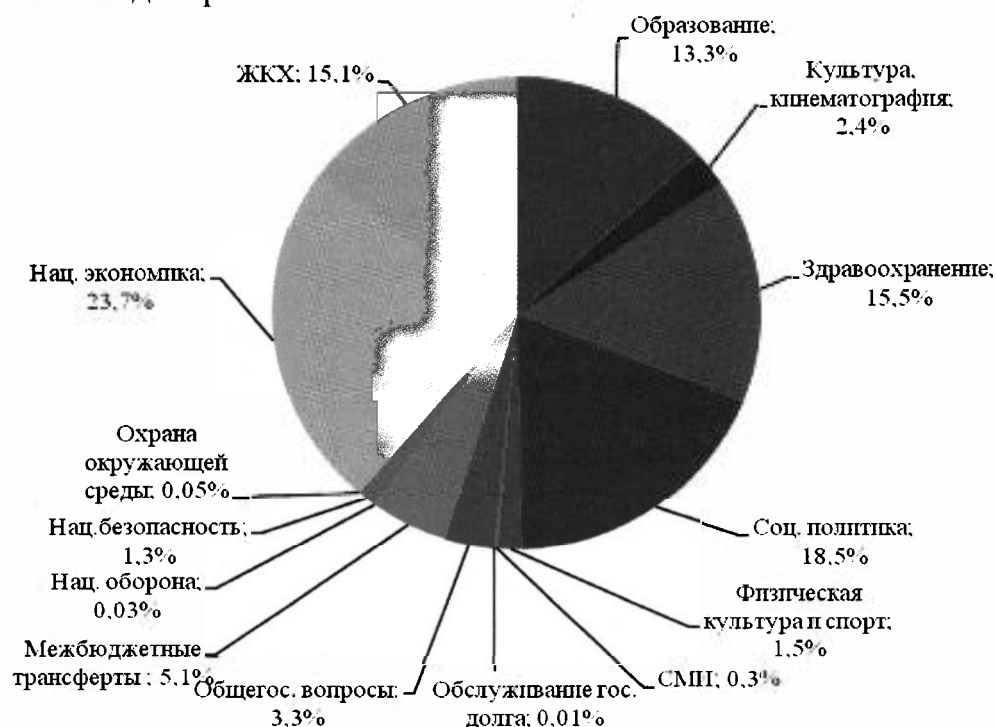
за 1 квартал 2012 года - 18,3 %, что выше уровня соответствующего периода 2011 года на 2,3 % (16,0 %),  
за 2 квартал 2012 года - 25,0 %, рост - 2,6 % (22,4 %),  
за 3 квартал 2012 года - 18,8 %, рост - 1,1 % (17,7 %).

Социальная политика	15 354 194,8	17,4	10 124 785,7	65,9	18,5	5 229 409,1
Физическая культура и спорт	2 248 342,7	2,5	796 977,7	35,4	1,5	1 451 365,0
Средства массовой информации	259 892,3	0,3	155 291,2	59,8	0,3	104 601,1
Обслуживание государственного и муниципального долга	160 719,5	0,2	4 970,6	3,1	0,01	155 748,9
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	5 606 867,5	6,4	2 795 326,8	49,9	5,1	2 811 540,7
<b>Итого расходы краевого бюджета</b>	<b>88 181 545,0</b>	<b>100,0</b>	<b>54 741 259,5</b>	<b>62,1</b>	<b>100,0</b>	<b>33 440 285,5</b>

Как видно, по разделам функциональной классификации расходов наблюдается неравномерное исполнение, в результате чего существуют риски неисполнения расходов краевого бюджета в полном объеме в 2012 году.

Так расходы краевого бюджета по разделам исполнены не пропорционально: от 35,4 % ("Физическая культура и спорт") до 80,6 % ("Жилищно-коммунальное хозяйство"). По разделу "Обслуживание государственного и муниципального долга" средства краевого бюджета за 9 месяцев 2012 года направлены на уровне 3,1 % от плановых назначений.

Структура исполнения расходов краевого бюджета по разделам представлена в диаграмме.



В структуре расходов краевого бюджета доля финансовых ресурсов, направленных на социально-культурную сферу, составила 51,5 %: здравоохранение (15,5 %), образование (13,3 %), культуру и кинематографию (2,4 %), физическую культуру и спорт (1,5 %), средства массовой информации (0,3 %), социальную политику (18,5 %).

На поддержку отраслей национальной экономики направлено 23,7 % расходов краевого бюджета.

Доля финансовых средств на жилищно-коммунальное хозяйство составила 15,1 %.

По остальным разделам доля краевых средств, направленных на исполнение расходов, составила от 5,1 % (на межбюджетные трансферты общего характера бюджетам муниципальных образований) до 0,03 % (на национальную оборону). Расходы на обслуживание государственного долга составили 0,01 %.

Расходы краевого бюджета исполняли 38 главных распорядителей бюджетных средств.

В части исполнения расходов краевого бюджета, как и в предыдущем отчетном периоде, наиболее крупными являются шесть главных распорядителей краевых средств: департамент дорожного хозяйства Приморского края - его удельный вес составил 17,3 % в общем объеме исполненных расходов краевого бюджета; департамент социальной защиты населения Приморского края - 16,4 %; департамент образования и науки Приморского края - 13,7 %; департамент здравоохранения - 15,6 %; департамент по жилищно-коммунальному хозяйству и топливным ресурсам Приморского края - 11,7 %; департамент градостроительства Приморского края - 8,1 %.

За 9 месяцев текущего года выше среднекраевого уровня (более 62,1 %) исполнены расходы 19 главными распорядителями:

департаментом имущественных отношений Приморского края (90,2 %);

управлением рыбного хозяйства Приморского края (80,2 %);

департаментом по тарифам Приморского края (77,5 %);

департаментом по жилищно-коммунальному хозяйству и топливным ресурсам Приморского края (73,7 %);

отделом по исполнению административного законодательства Приморского края (73,5 %);

управлением записи актов гражданского состояния Приморского края (73,2 %);

управлением по труду Приморского края (72,1 %);

департаментом промышленности и транспорта Приморского края (71,0 %);

отделом государственного жилищного надзора Приморского края (70,1 %);

управлением государственной службы занятости населения Приморского края (69,7 %);

отделом по гражданской обороне, чрезвычайным ситуациям и пожарной безопасности Приморского края (69,2 %);

Уполномоченным по правам человека в Приморском крае (68,5 %);

Избирательной комиссией Приморского края (67,7 %);

управлением культуры Приморского края (67,0 %);

департаментом социальной защиты населения Приморского края (66,4 %);

департаментом здравоохранения Приморского края (66,4 %);

управлением по обеспечению деятельности мировых судей Приморского края (65,8 %);

управлением ветеринарии Приморского края (65,5 %);

управлением лесным хозяйством Приморского края (63,7 %).

Остальными 19 главными распорядителями расходы исполнены на уровне от 24,7 % до 61,7 %.

### **РЕЗЕРВНЫЕ ФОНДЫ**

В соответствии со статьей 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации Администрацией Приморского края одновременно с отчетом об исполнении краевого бюджета за 9 месяцев 2012 года представлен отчет об использовании бюджетных ассигнований резервного фонда.

Согласно отчету бюджетные ассигнования предусмотрены на 2012 год на образование:

резервного фонда Администрации Приморского края - в сумме 200000,0 тыс. рублей;

целевого резерва материальных ресурсов Приморского края для предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера - 26983,0 тыс. рублей;

целевого финансового резерва для ликвидации чрезвычайных ситуаций в Приморском крае - 8000,0 тыс. рублей.

За период январь-сентябрь 2012 года бюджетные ассигнования резервного фонда Администрации Приморского края направлены в общем объеме 24561,0 тыс. рублей согласно распоряжений Администрации Приморского края:

от 22.03.2012 № 45-ра - на оказание разовой материальной помощи родственникам, в связи с гибелью при исполнении служебного долга лейтенантов полиции Карпенко П.С. и Кваскова Е.Ю., сотрудников отдельного взвода ДПС ГИБДД отдела МВД РФ по г. Партизанску - 200,0 тыс. рублей;

от 27.04.2012 № 91-ра - на оказание разовой материальной помощи Неужиной Е.Л., матери Неужина А.С., жителя Приморского края, пропавшего без вести в результате аварии на плавучей буровой платформе "Кольская" - 100,0 тыс. рублей;

от 20.05.2012 № 111-ра и от 21.06.2012 № 153-ра - на проведение аварийно-восстановительных работ и иных мероприятий по ликвидации чрезвычайной ситуации в Спасском муниципальном районе, связанных со

взрывами боеприпасов 18-19 мая 2012 года - 5000,0 тыс. рублей и 9000,0 тыс. рублей соответственно;

от 13.07.2012 № 184-ра - на оказание Краснодарскому краю финансовой помощи для ликвидации последствий стихийного бедствия, произошедшего 7 июля 2012 года - 10000,0 тыс. рублей;

от 31.08.2012 № 238-ра - на выплату разовой материальной помощи гражданам, пострадавшим в результате чрезвычайной ситуации, связанной с сильными дождевыми осадками в период с 4 по 7 сентября 2011 года на территории городского округа Спасск-Дальний Приморского края - 261,0 тыс. рублей.

За счет средств резерва материальных ресурсов Приморского края для ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера по решениям комиссии Администрации Приморского края по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и обеспечению пожарной безопасности от 30.08.2011 № 32 краевые средства направлены в общем объеме 5058,8 тыс. рублей, в том числе:

на создание резерва вещевое имущество и товаров первой необходимости в мае и августе текущего года - 140,6 тыс. рублей и 2662,5 тыс. рублей соответственно;

на создание (освежение) краевого резерва средств защиты растений - 2255,7 тыс. рублей.

Расходы за счет средств финансового резерва для предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций в Приморском крае не производились.

#### **Долгосрочные краевые целевые программы**

Уточненные бюджетные назначения на реализацию программных мероприятий 33 долгосрочных краевых целевых программ (далее - программы) составили 27960348,74 тыс. рублей. Исполнение за 9 месяцев по 28 долгосрочным КЦП - 57,2 % или 15990839,92 тыс. рублей.

тыс. рублей

Наименование долгосрочной КЦП/главные распорядители	Уточненные бюджетные назначения	Исполнено за 9 месяцев	%	Неисполненные назначения
<b>Повышение безопасности дорожного движения</b>	<b>258 450,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>258 450,0</b>
Департамент дор. хоз-ва	244 375,0	0,0	0,0	244 375,0
Деп. здравоохранения	3 780,0	0,0	0,0	3 780,0
Управление по КПД	2 685,0	0,0	0,0	2 685,0
Деп. пром-ти и тр-та	7 610,0	0,0	0,0	7 610,0
<b>Развитие Владивостока</b>	<b>12 123 165,70</b>	<b>8 210 439,22</b>	<b>67,7</b>	<b>3 912 726,48</b>
Департамент дор. хоз-ва	4 728 802,12	3 644 442,6	77,1	1 084 359,52
Деп. образования	15041,11	0,0	0,0	15 041,11
Деп. соцзащиты	943,0	43,2	4,6	899,8
Деп. здравоохранения	284 060,82	284 060,82	100,0	0,0
Упр. культуры	291 715,07	258 846,7	88,7	32 868,37

Деп. градост-ва	4 832 603,58	2 056 345,90	42,6	2 776 257,68
Деп. имущ. отношений	1 925 000,0	1 925 000,0	100,0	0,0
Деп. пром-ти и тр-та	45 000,0	41 700,0	92,7	3 300,0
<b>Развитие с/х производства</b>	<b>937 700,0</b>	<b>375 346,9</b>	<b>40,0</b>	<b>562 353,1</b>
Деп. с/х производста	935 700,0	375 151,8	40,1	560 548,2
Упр. рыбного хозяйства	2 000,0	195,1	9,8	1 804,9
<b>Соц.развитие села</b>	<b>287 078,0</b>	<b>50 165,4</b>	<b>17,5</b>	<b>236 912,6</b>
Деп. с/х производства	75 000,0	21 144,6	28,2	53 855,4
Деп. образования	101 400,0	0,0	0,0	101 400,0
Управление культуры	60 678,0	0,0	0,0	60 678,0
Деп. градостроительства	50 000,0	29 020,8	58,0	20 979,2
<b>Пожарная безопасность</b>	<b>107 708,13</b>	<b>56 740,3</b>	<b>52,7</b>	<b>50 967,83</b>
Отдел ГО и ЧС	107 708,13	56 740,3	52,7	50 967,83
<b>Приморье без наркотиков</b>	<b>20 010,0</b>	<b>2198,5</b>	<b>11,0</b>	<b>17 811,5</b>
Департамент связи	5 300,0	0,0	0,0	5 300,0
Деп. образования	2 400,0	600,0	25,0	1 800,0
Деп. здравоохранения	12 010,0	1 598,5	13,3	10 411,5
Управление культуры	300,0	0,0	0,0	300,0
<b>Энергосбережение и повышение энергетич. эффективности</b>	<b>613 474,95</b>	<b>233 571,8</b>	<b>38,1</b>	<b>379 903,15</b>
Департамент связи	1 000,0	0,0	0,0	1 000,0
Деп. по ЖКХ и ТР	612 474,95	233 571,8	38,1	378 903,15
<b>Соцподдержка ветеранов</b>	<b>74 734,90</b>	<b>5 472,5</b>	<b>7,3</b>	<b>69 262,4</b>
Деп. соцзащиты	3 808,0	3 796,1	99,7	11,9
Деп. градостроительства	68 546,62	560,4	0,8	67 986,22
Упр. внутр.политики	1 450,0	1 116,0	77,0	334,0
Упр. физ.культуры	930,28	0,0	0,0	930,28
<b>Предупреждение и борьба с социально значимыми заболеваниями</b>	<b>421 004,6</b>	<b>282 717,8</b>	<b>67,2</b>	<b>138 286,8</b>
Деп. здравоохранения	401 000,0	282 717,8	70,5	118 282,2
Деп. градостроительства	20 004,6	0,0	0,0	20 004,6
<b>Формирование инф-го общества</b>	<b>50 000,0</b>	<b>8 253,8</b>	<b>16,5</b>	<b>41 746,2</b>
Департамент связи	50 000,0	8 253,8	16,5	41 746,2
<b>Комплексные меры по профилактике экстремизма и терроризма</b>	<b>3 000,0</b>	<b>1 747,4</b>	<b>58,2</b>	<b>1 252,6</b>
Деп. образования	300,0	200,0	66,7	100,0
Упр. внутр.политики	1 900,0	1 249,1	65,7	650,9
Деп. связи	200,0	0,0	0,0	200,0



Управление по КПД	600,0	298,3	49,7	301,7
<b>Комплексные меры по профилактике правонарушений</b>	<b>5 000,0</b>	<b>200,0</b>	<b>4,0</b>	<b>4800,0</b>
Деп. связи	1 100,0	0,0	0,0	1 100,0
Деп. образования	200,0	0,0	0,0	200,0
Деп. соцзащиты	300,0	200,0	66,7	100,0
Деп. здравоохранения	700,0	0,0	0,0	700,0
Упр. культуры	2 400,0	0,0	0,0	2 400,0
Упр. внутр.политики	300,0	0,0	0,0	300,0
<b>Комплексные меры по повышению качества жизни пожилых людей</b>	<b>4 112 222,31</b>	<b>2 773 286,8</b>	<b>67,4</b>	<b>1 338 935,51</b>
Деп. образования	150,0	0,0	0,0	150,0
Деп. соцзащиты	4 109 530,21	2 773 019,8	67,5	1 336 510,41
Деп. здравоохранения	272,1	237,0	87,1	35,1
Упр. физ.культуры	1 770,0	30,0	1,7	1 740,0
Упр. внутр.политики	500,0	0,0	0,0	500,0
<b>Комплексные меры по повышению качества жизни детей</b>	<b>873 148,4</b>	<b>575 772,6</b>	<b>65,9</b>	<b>297 375,8</b>
Деп. соцзащиты	871 948,4	575 772,6	66,0	296 175,8
Упр. внутр.политики	1200,0	0,0	0,0	1200,0
<b>Развитие системы отдыха, оздоровления и занятости детей</b>	<b>178 123,0</b>	<b>115 577,8</b>	<b>64,9</b>	<b>62 545,2</b>
Деп. образования	143 500,0	104 608,8	72,9	38 891,2
Деп. соцзащиты	34 623,0	10 969,0	31,7	23 654,0
<b>Дороги края</b>				
Департамент дор. хоз-ва	4 479 979,13	2 273 168,2	50,7	2 206 810,93
<b>Допризывная подготовка молодежи</b>				
Департамент образования	5 000,0	2 236,3	44,7	2 763,7
<b>Доступное жилье</b>				
Деп. градостроительства	50 000,0	12 742,0	25,5	37 258,0
<b>Развитие малого и среднего предпринимательства</b>				
Департамент экономики	66 380,0	50 352,0	75,9	16 028,0
<b>Развитие дошкольного образования</b>				
Деп. образования	706 800,0	0,0	0,0	706 800,0
<b>Добровольное переселение соотечественников</b>				
Упр. госслужбы занятости	10 000,0	5 104,0	51,0	4 896,0

<b>Сейсмобезопасность</b> Деп. градостроительства	33 840,0	4 464,0	13,2	29 376,0,0
<b>Охрана лесов от пожаров</b> Управление лесным хозяйством	20 000,0	0,0	0,0	20 000,0
<b>Развитие библиотечно-инф-го обслуживания</b> Упр. культуры	11 375,0	3 713,3	32,6	7 661,7
<b>Снижение напряженности на рынке труда</b> Упр. госслужбы занятости	328,0	165,3	50,4	162,7
<b>Гос. поддержка развития береговой рыбоперераб.</b> Упр. рыбного хозяйства	140 000,0	117 250,0	83,8	22 750,0
<b>Развитие профессион. образования</b> Деп. образования	25 000,0	2 061,30	8,2	22 938,70
<b>Улучшение инвестиц. климата</b> Департамент экономики	51 300,0	88,7	0,2	51 211,3
<b>Обеспечение жилыми помещениями детей-сирот</b> Деп. образования	104 918,0	91 260,8	87,0	13 657,2
<b>Стимулирование развития жилищного строительства</b> Деп. градостроительства	50 000,0	0,0	0,0	50 000,0
<b>Содействие занятости населения</b> Упр. госслужбы занятости	111 213,3	64 060,4	57,6	47 152,9
<b>Развитие физкультуры</b>	2 009 395,32	672 682,8	33,5	1 336 712,52
Упр. физкультуры	655 135,6	271 921,9	41,5	383 213,7
Департамент связи	2 050,0	0,0	0,0	2 050,0
Деп. градостроительства	1 352 209,72	400 760,9	29,6	951 448,82
<b>Безопасность людей на водных объектах</b> Отдел ГО и ЧС	20 000,0	0,0	0,0	20 000,0
<b>Всего</b>	<b>27 960 348,74</b>	<b>15 990 839,92</b>	<b>57,2</b>	<b>11 969 508,82</b>

Как видно из представленной таблицы за 9 месяцев по 5 программам исполнение отсутствовало, по 8 программам оно составило от 0,2 % до 17,5%. По информации, предоставленной отдельными координаторами программ, причинами отсутствия или крайне низкого исполнения являются:

по программе "Развитие дошкольного образования в Приморском крае" на 2011-2013 годы - субсидии из краевого бюджета бюджетам муниципальных образований Приморского края на выполнение мероприятий программы распределены постановлениями Администрации Приморского края в октябре 2012 года (согласно порядков предоставления и расходования субсидий, выделяемых из краевого бюджета бюджетам муниципальных образований, утвержденных постановлением Администрации Приморского края от 22.03.2011 № 71-па "О краевой долгосрочной целевой программе "Развитие дошкольного образования в Приморском крае" на 2011-2013 годы");

по программе "Стимулирование развития жилищного строительства на территории Приморского края" на 2012-2015 годы - согласно информации департамента градостроительства Приморского края ведется распределение средств в соответствии с заявками, поданными муниципальными образованиями;

по программе "Улучшение инвестиционного климата в Приморском крае" на 2011-2015 годы - оплата услуг по разработке и изданию двух печатных материалов запланирована на 4 квартал 2012 года, по одному мероприятию подготовлены изменения в саму программу в части уточнения объемов бюджетных ассигнований и формулировки мероприятия, проект изменений находится в стадии согласования. Средства в сумме 50000 тыс. рублей, предусмотренные для финансирования инфраструктурных проектов в рамках регионального инвестиционного фонда, не использованы в связи с тем, что в Бюджетный кодекс Российской Федерации не внесены соответствующие изменения по созданию региональных инвестиционных фондов;

по программе "Социальная поддержка ветеранов ВОВ, инвалидов ВОВ, инвалидов боевых действий, ветеранов боевых действий и членов их семей" на 2008-2012 годы - по департаменту градостроительства Приморского края - сметная часть стоимости проекта реконструкции здания под дом-интернат для ветеранов ВОВ и труда в Уссурийском городском округе передана для проверки в КГУП "Приморский региональный центр по ценообразованию в строительстве и промышленности строительных материалов", земельный участок под объект на кадастровый учет не поставлен, по управлению по физической культуре и спорту Приморского края - мероприятие "Спортивно-культурный фестиваль ветеранов боевых действий и членов их семей" проведено в октябре 2012 года;

по программам "Комплексные меры профилактики правонарушений и борьбы с преступностью в Приморском крае" на 2011-2015 годы, "Развитие профессионального образования Приморского края" на 2011-2015 годы, "Приморье без наркотиков" на 2011-2015 годы - мероприятия реализуются главными распорядителями в соответствии с календарными планами-графиками размещения заказов на поставки товаров, выполнения работ, оказания услуг на 2012 год;

по программе "Формирование информационного общества в Приморском крае" на 2011-2014 годы - оплачены два контракта, по третьему контракту на "Создание системы межведомственного электронного взаимодействия регионального уровня для внедрения универсальной электронной карты гражданина" оплата будет осуществляться после оказания услуг и выполнения работ;

по программе "О социальном развитии села в Приморском крае" на 2011-2013 годы - по департаменту образования и науки Приморского края - субсидии бюджетам муниципальных образований на развитие сети общеобразовательных учреждений перечислены в октябре 2012 года, по управлению культуры Приморского края - документы на финансирование строительства культурного центра в Лазовском муниципальном районе не предоставлены, средства на строительство центра детского творчества в с. Владимиро-Александровское Партизанского района будут использованы до конца года.

#### **Федеральные целевые программы**

Уточненные бюджетные назначения по 6 федеральным целевым программам составили 8565044,7 тыс. рублей, исполнено 5094613,3 тыс. рублей или 59,5 %.

По ФЦП "Повышение устойчивости жилых домов, основных объектов и систем жизнеобеспечения в сейсмических районах Российской Федерации" на 2009-2014 годы кассовое исполнение отсутствовало (67480,0 тыс. рублей).

Остальные программы исполнены следующим образом:

"Жилище" на 2011-2015 годы - на 118630,3 тыс. рублей или 9,1 %;

"Социальное развитие села до 2013 года" - на 36003,0 тыс. рублей или 50 %;

"Развитие физической культуры и спорта в Российской Федерации на 2006-2015 годы" - на 2526,3 тыс. рублей или 30 %;

"Сохранение и восстановление плодородия почв земель сельскохозяйственного назначения и агроландшафтов как национального достояния России на 2006-2010 годы и на период до 2013 года" - на 11848,0 тыс. рублей или 42,1 %;

ФЦП "Экономическое и социальное развитие Дальнего Востока и Забайкалья на период до 2013 года" - на 4925605,7 тыс. рублей или 70 %, в том числе по подпрограммам:

"Развитие г. Владивостока как центра международного сотрудничества в Азиатско-Тихоокеанском регионе" - 4432876,3 тыс. рублей или 90 %;

"Экономическое и социальное развитие Дальнего Востока и Забайкалья на период до 2013 года" - 492729,4 тыс. рублей или 22,9 %.

#### **Развитие г. Владивостока как центра международного сотрудничества в Азиатско-Тихоокеанском регионе**

Общий объем средств для реализации мероприятий подпрограммы "Развитие г. Владивостока как центра международного сотрудничества в Азиатско-Тихоокеанском регионе" федеральной целевой программы "Экономическое и социальное развитие Дальнего Востока и Забайкалья на

период до 2013 года" и КЦП "Развитие г. Владивостока как центра международного сотрудничества в Азиатско-Тихоокеанском регионе" предусмотрен в сумме 17049522,3 тыс. рублей, в том числе:

4926356,6 тыс. рублей - за счет федерального бюджета;

12123165,7 тыс. рублей - за счет краевого бюджета.

Исполнение за 9 месяцев 2012 года составило 12643315,52 тыс. рублей (74,1 % к плану), в том числе:

4432876,3 тыс. рублей (90 % к плану) - за счет средств федерального бюджета;

8210439,22 тыс. рублей (67,7 %) - за счет средств краевого бюджета.

Профинансированы следующие объекты строительства, и реконструкции, в том числе по главным распорядителям:

*департамент здравоохранения Приморского края, управление культуры Приморского края, департамент социальной защиты населения Приморского края:*

реконструкция, реставрация и капитальный ремонт зданий, фасады которых выходят на море и гостевую трассу, и прилегающих дворовых территорий - соответственно 284060,82 тыс. рублей или 100 %; 258846,7 тыс. рублей или 88,7 % (плановые назначения - 291715,1 тыс. рублей); 43,2 тыс. рублей или 4,6 % (плановые назначения - 943,0 тыс. рублей)

*департамент имущественных отношений Приморского края*

резиденция в бухте Боярин на острове Русский - 100 % (плановые назначения - 50000,0 тыс. рублей);

строительство гостиниц на материковой части г. Владивостока (класс 3-4-5 звезд) - 100 % (плановые назначения - 1755000,0 тыс. рублей);

субсидии КГУП на ремонт, реконструкцию, содержание и строительство (приобретение) судов - 100 % (плановые назначения - 120000,0 тыс. рублей);

*департамент промышленности и транспорта Приморского края*

строительство (приобретение) пассажирских и грузовых судов и паромов, необходимых для транспортного обеспечения саммита АТЭС, аренду круизных лайнеров для проживания гостей и участников саммита АТЭС - 41700,0 тыс. рублей или 92,7 % (плановые назначения - 45000,0 тыс. рублей);

*департамент дорожного хозяйства Приморского края:*

мостовой переход через бухту Золотой Рог в г. Владивостоке на автомагистрали, связывающей федеральную автомобильную дорогу М-60 "Уссури" Хабаровск-Владивосток с о. Русский - 1704738,63 тыс. рублей или 96 % (плановые назначения - 1774809,45 тыс. рублей);

автомобильная дорога бухта Патрокл - мостовой переход через бухту Золотой Рог - 829580,52 тыс. рублей или 61,8 % (плановые назначения - 1342091,5 тыс. рублей);

реконструкция автомагистрали аэропорт Кневичи (город Владивосток) - федеральная автомобильная дорога Хабаровск-Владивосток (М-60 "Уссури") - в том числе за счет средств: федерального бюджета - 38393,95

тыс. рублей или 60,9 % (плановые назначения - 63000,0 тыс. рублей), краевого бюджета - 14279,31 тыс. рублей или 95,2 % (плановые назначения - 15019,7 тыс. рублей);

автомобильная дорога пос. Новый-полуостров Де-Фриз-Седанка-бухта Патрокл с низководным мостом (эстакадой) Де-Фриз-Седанка - в том числе за счет средств: краевого бюджета - 1095844,13 тыс. рублей или 72,8 % (плановые назначения - 1504056,43 тыс. рублей), федерального бюджета - 1689193,4 тыс. рублей или 84,1 % (плановые назначения - 2007890,8 тыс. рублей);

автомагистраль общегородского значения регулируемого движения на участке ст. Санаторная - мостовой переход через бухту Золотой Рог - средства федерального бюджета 996900,0 тыс. рублей или 100 %;

*департамент градостроительства Приморского края:*

объекты обеспечения водоснабжения г. Владивостока и других населенных пунктов Приморского края из подземных источников Пушкинского месторождения - в том числе за счет средств: краевого бюджета - 374395,8 тыс. рублей или 78,4 % (плановые назначения - 477584,8 тыс. рублей), федерального бюджета - 152505,0 тыс. рублей или 69,8 % (плановые назначения - 218378,0 тыс. рублей);

реконструкция и развитие системы водоснабжения и канализации в г. Владивостоке (Объекты канализации. Реконструкция центральной системы канализации г. Владивостока) - 31138,0 тыс. рублей или 74 % (плановые назначения - 42055,7 тыс. рублей);

система водоснабжения и канализации в г. Владивостоке (Объекты канализации. Реконструкция очистных сооружений Северного планировочного района, строительство очистных сооружений Южного планировочного района, строительство очистных сооружений Восточного планировочного района) - 642919,2 тыс. рублей или 66 % (плановые назначения - 974395,6 тыс. рублей);

инженерная инфраструктура микрорайона "Снеговая Падь" - 89219,6 тыс. рублей или 77 % (плановые назначения - 115920,4 тыс. рублей);

театр оперы и балета - в том числе за счет средств: краевого бюджета - 6610,6 тыс. рублей или 0,4 % (плановые назначения - 1667403,4 тыс. рублей), федерального бюджета - 785209,8 тыс. рублей или 95,1 % (плановые назначения - 825628,3 тыс. рублей);

водовод от точки врезки на пересечении улиц Вокзальная и Герцена в г. Артеме до камеры ВК-14 - в том числе за счет средств: краевого бюджета - 11305,2 тыс. рублей или 87,4 % (12928,6 тыс. рублей), за счет средств федерального бюджета - 248770,1 тыс. рублей или 99,5 % (плановые назначения - 250000,0 тыс. рублей);

субсидии бюджету Владивостокского городского округа на строительство объектов муниципальной собственности социальной инфраструктуры микрорайона "Снеговая Падь" - 841557,5 тыс. рублей или 56,7 % (плановые назначения - 1483115,0 тыс. рублей);

субсидии бюджету Владивостокского городского округа на мероприятия по реконструкции морского фасада г. Владивостока, реконструкция фасадов, выходящих на море и гостевую трассу - в том числе за счет средств: федерального бюджета - 315000,0 тыс. рублей или 100 %, краевого бюджета - 14200,0 тыс. рублей или 100 %;

субсидий бюджету Надеждинского сельского поселения на обеспечение мероприятий по реконструкции и капитальному ремонту многоквартирных домов (реконструкция крыш, капитальный ремонт фасадов) пос. Новый, выходящих на автомобильную дорогу пос. Новый - полуостров Де-Фриз - Седанка - бухта Патрокл с низководным мостом (эстакадой) на участке пос. Новый - полуостров Де-Фриз - 45000,0 тыс. рублей или 100 %.

Финансирование отсутствовало по следующим мероприятиям:

реконструкция, реставрация и капитальный ремонт зданий, фасады которых выходят на море и гостевую трассу, и прилегающих дворовых территорий - департамент образования и науки Приморского края (15041,11 тыс. рублей);

субсидии бюджету Владивостокского городского округа на реконструкцию автомобильной дороги к многофункциональному гостиничному комплексу курортного типа (5 звезд) в районе мыса Бурный в г. Владивостоке - департамент дорожного хозяйства Приморского края (50000,0 тыс. рублей);

субсидии бюджету Владивостокского городского округа на реконструкцию автомагистрали общегородского значения регулируемого движения на участке ст. Санаторная - мостовой переход через бухту Золотой Рог - департамент дорожного хозяйства Приморского края (27825,0 тыс. рублей);

строительство комплекса архитектурно-планировочных и защитных дорожных сооружений в г. Владивостоке в районе мостового перехода через бухту Золотой Рог - департамент дорожного хозяйства Приморского края (10000,0 тыс. рублей);

строительство примыканий автомобильной дороги пос. Новый-полуостров Де-Фриз-Седанка-бухта Патрокл с низководным мостом (эстакадой) Де-Фриз-Седанка на участке км 23 - бухта Патрокл к улично-дорожной сети г. Владивостока в районе ул. Фадеева, ул. Космонавтов и ул. Снеговой - департамент дорожного хозяйства Приморского края (5000,0 тыс. рублей).

#### **Бюджетные инвестиции, не включенные в целевые программы**

Утверждено бюджетных назначений 1358317,2 тыс. рублей, кассовое исполнение 386319,2 тыс. рублей или 28,4 %, в том числе:

реконструкция пассажирского пирса в ЗАТО г. Большой Камень, б. Андреева (в том числе проектно-изыскательские работы) - плановые назначения 5000,0 тыс. рублей. За отчетный период освоено 30,2 тыс. рублей. Согласно информации главного распорядителя - департамента

градостроительства Приморского края государственный контракт на выполнение проектно-изыскательских работ заключен 04.10.2012;

строительство краевого медицинского центра - освоено 138,9 тыс. рублей или 0,03 %, плановые назначения 456900,0 тыс. рублей;

танатологической корпус на 1000 вскрытий в год для ГУЗ "Приморское краевое бюро судебно-медицинской экспертизы" - освоено 6605,8 тыс. рублей или 4,4 %, плановые назначения 149210,8 тыс. рублей;

строительство жилых домов в г. Владивостоке - освоено 330885,0 тыс. рублей или 58,3 %, плановые назначения 567206,4 тыс. рублей.

строительство лечебно-диагностического корпуса для КГБУ "Госпиталь для ветеранов войн" (проектно-изыскательские работы) - освоено 48659,3 тыс. рублей или 57,2 %, плановые назначения 85120,65 тыс. рублей.

Не освоены средства на:

реконструкцию фасада существующего здания КГБУ "Госпиталь для ветеранов войн" (в том числе проектно-изыскательские работы)" - в сумме 34879,35 тыс. рублей;

строительство фельдшерско-акушерских пунктов на территории Приморского края - в сумме 60000,0 тыс. рублей.

### **ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА КРАЕВОГО БЮДЖЕТА**

Отмечается устойчивая тенденция исполнения краевого бюджета с профицитом при утвержденном дефиците.

В 1 квартале 2012 года при утвержденном дефиците 15888583,4 тыс. рублей, профицит составил 1823308,8 тыс. рублей, за 1 полугодие при утвержденном дефиците 16445763,7 тыс. рублей, профицит составил 736357,9 тыс. рублей.

За 9 месяцев 2012 года краевой бюджет исполнен с превышением доходов над расходами в объеме 636626,3 тыс. рублей.

В отчетном периоде в краевой бюджет кредиты от кредитных организаций и от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации не привлекались. Погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, было осуществлено в сумме 361989,8 тыс. рублей, как и планировалось.

Из краевого бюджета кредиты юридическим лицам и муниципальным образованиям не предоставлялись.

Возврат бюджетных кредитов в краевой бюджет составил 64620,2 тыс. рублей (21,3 % к плану года) в том числе: от юридических лиц - 25580,0 тыс. рублей (13,6 %), от муниципальных образований - 39040,2 тыс. рублей (33,9 %).

Согласно отчету об исполнении краевого бюджета за 9 месяцев 2012 года изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета на 1 октября 2012 года составляет 339256,7 тыс. рублей.



## ВЫВОДЫ

Законом о краевом бюджете на 2012 год предусмотрены доходы в сумме 67913995,8 тыс. рублей, расходы - 87519864,7 тыс. рублей, дефицит - 19605868,9 тыс. рублей. За 9 месяцев 2012 года бюджет исполнен с превышением доходов над расходами (профицит) в сумме 636626,3 тыс. рублей.

За отчетный период в доходы краевого бюджета поступило 55377885,8 тыс. рублей или 81,5 % плановых назначений, в том числе: налоговые и неналоговые доходы - в сумме 37025015,1 тыс. рублей (79,4 % к плану), безвозмездные поступления - 18352870,7 тыс. рублей (81,6 %). В структуре доходов налоговые и неналоговые доходы составили 66,9 %, безвозмездные поступления - 33,1%.

Расходные обязательства краевого бюджета исполнены на 54741259,5 тыс. рублей или на 62,1 % к уточненным годовым бюджетным назначениям, что ниже уровня исполнения бюджетных назначений по доходам (81,5 %).

К уровню соответствующего периода предыдущего года процент исполнения расходов выше на 6 % (56,1 % или 53546436,6 тыс. рублей).

Для исполнения расходов краевого бюджета в 2012 году в полном объеме в 4 квартале необходимо освоить 37,9 % уточненных годовых бюджетных назначений.

Расходы краевого бюджета по разделам исполнены не пропорционально: от 35,4 % ("Физическая культура и спорт") до 80,6 % ("Жилищно-коммунальное хозяйство").

Контрольно-счетная палата обращает внимание на существующие риски неисполнения расходов в полном объеме в связи с непропорциональностью их исполнения.

В разрезе ведомственной классификации расходы краевого бюджета 38 главными распорядителями бюджетных средств исполнены не равномерно. При этом одна половина (19 ГРБС) исполнила расходные обязательства выше среднекраевого уровня (более 62,1 %) - от 63,7 % до 90,2 %, другая - ниже среднекраевого уровня - от 24,7 % до 61,7 %.

Исполнение за 9 месяцев по 28 долгосрочным КЦП (из 33) составило 57,2 % или 15990839,92 тыс. рублей, из них:

по 8 программ - на уровне от 0,2 % до 17,5%;

по 12 программ - на уровне от 25,5 % до 57,6 %;

по 8 программ - на уровне от 64,9 % до 83,8 %.

Отсутствовало финансирование по следующим программам: "Повышение безопасности дорожного движения в Приморском крае" на 2007-2012 годы, "Охрана лесов от пожаров в Приморском крае" на 2011-2015 годы, "Обеспечение безопасности людей на водных объектах Приморского края" на 2012-2014 годы, "Развитие дошкольного образования в Приморском крае" на 2011-2013 годы, "Стимулирование развития жилищного строительства на территории Приморского края" на 2012-2015 годы.

Исполнение расходов на мероприятия по развитию г. Владивостока как центра международного сотрудничества в Азиатско-Тихоокеанском регионе

за 9 месяцев 2012 года составило 12643315,52 тыс. рублей (74,1 % к плану), в том числе:

4432876,3 тыс. рублей (90 %) - за счет средств федерального бюджета;  
8210439,22 тыс. рублей (67,7 %) - за счет средств краевого бюджета.

Председатель  
Контрольно-счетной палаты  
Приморского края



Д.А. Виноградов