

Информация о результатах анализа исполнения областного бюджета Тверской области за I полугодие 2019 года

Заключение об исполнении областного бюджета за первое полугодие 2019 года подготовлено в соответствии со статьей 13 закона Тверской области от 29.09.2011 № 51-ЗО «О Контрольно-счетной палате Тверской области», пунктом 7.2 Плана деятельности Контрольно-счетной палаты Тверской области на 2019 год, утвержденного приказом Контрольно-счетной палаты Тверской области от 19.12.2018 № 77.

При подготовке заключения использована отчетность об исполнении областного бюджета Тверской области по состоянию на 1 июля 2019 года, представленная Правительством Тверской области в Контрольно-счетную палату Тверской области в соответствии с постановлением Законодательного Собрания Тверской области от 26.12.2009 № 1332-П-4.

Сроки проведения экспертно-аналитического мероприятия: с 05.08.2019 по 04.09.2019

По итогам проведенного анализа исполнения областного бюджета за первое полугодие 2019 года сделаны следующие выводы.

1. Доходы за I полугодие 2019 года поступили в сумме 28 867 097,1 тыс. руб., или на 44,4% к утвержденным годовым бюджетным назначениям. Рост поступлений по сравнению с аналогичным отчетным периодом 2018 года составил 1 550 350,5 тыс. руб., или 5,7%. При этом уровень исполнения доходной части бюджета ниже предыдущего года на 5,3 процентных пункта.

2. Расходы областного бюджета в I полугодии 2019 года исполнены в сумме 25 129 976,3 тыс. руб., или на 36,6% к годовым бюджетным ассигнованиям. По сравнению с предыдущим годом расходы отчетного периода сложились больше на 1 094 455,6 тыс. руб., уровень их исполнения ниже на 3,7 процентных пункта.

Наиболее низкий уровень исполнения сложился по расходам на жилищно-коммунальное хозяйство (11,6%), национальную экономику (20,9%) и обслуживание государственного долга (13%).

За отчетный период исполнили расходы менее чем на 30% от годовых бюджетных ассигнований 8 из 35 главных распорядителей бюджетных средств. Наиболее низкий уровень исполнения сложился по Министерству строительства (6,4%), Министерству промышленности и торговли (9,4%), Министерству энергетики и жилищно-коммунального хозяйства (11,6%), Комитету по делам молодежи (12,1%), Министерству транспорта (12,9%).

2.1. По расходам, связанным с осуществлением закупок¹, исполнение за I полугодие 2019 года составило 1 925 211,5 тыс. руб., или 19,5% от ассигнований сводной бюджетной росписи с учетом изменений (9 904 235 тыс. руб.). При этом 75,3% общего объема бюджетных ассигнований, связанных с закупками, приходится на долю Министерства транспорта и Министерства здравоохранения и их подведомственных учреждений.

Ниже среднего уровня исполнены расходы на закупки по 8 главным распорядителям: Министерству строительства (2,7%), Главному управлению архитектуры и градостроительной деятельности (2,6%), Комитету по физической культуре и спорту (2,8%), Комитету по делам молодежи (4,0%), Отделу ЗАГС (5,0%), Министерству природных ресурсов и экологии (10,9%), Министерству здравоохранения (11,3%), Министерству транспорта (16,2%).

¹ По виду расходов 200 «Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд».

3. Расходы на реализацию 26 государственных программ Тверской области за I полугодие 2019 года исполнены в сумме 24 923 600,6 тыс. руб., или на 37,3% к утвержденным бюджетным ассигнованиям.

Ниже среднего уровня исполнение сложилось по 13 государственным программам, из них расходы областного бюджета за отчетный период исполнены менее чем на 30% от годовых бюджетных ассигнований по 8 Программам, в том числе по направлениям социально-экономического развития:

новое качество жизни – по 4 Программам («Развитие туристской индустрии в Тверской области» – 7,7%; «Жилищно-коммунальное хозяйство и энергетика Тверской области» – 10,3%; «Молодежь Верхневолжья» – 11,2%; «Управление природными ресурсами и охрана окружающей среды Тверской области» – 25%);

инновационное развитие и модернизация экономики – по 3 Программам («Развитие промышленного производства и торговли в Тверской области» – 7,6%; «Развитие транспортного комплекса и дорожного хозяйства Тверской области» – 13,5%; «Территориальное планирование, градостроительство и архитектура в Тверской области» – 20,8%);

эффективное государство – по госпрограмме «Сохранение, популяризация и государственная охрана культурного наследия Тверской области» – 15%.

4. Исполнение расходов на реализацию на территории Тверской области мероприятий, осуществляемых в рамках национальных проектов, в отчетном периоде составило 1 666 177,4 тыс. руб., или 18,6% от бюджетных ассигнований (8 964 561,7 тыс. руб.).

Наиболее низкое исполнение сложилось по расходам на реализацию национальных проектов «Культура» (6,1%) и «Экология» (10,4%).

Более высокий уровень исполнения расходов в отчетном периоде отмечается на реализацию национальных проектов «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» (80,6%) и «Демография» (31,3%).

В отчетном периоде не осуществлялись расходы на реализацию двух национальных проектов: «Безопасные и качественные автомобильные дороги»; «Жилье и городская среда», что связано с оплатой выполненных работ по данным направлениям по факту (сроки выполнения работ по заключенным контрактам приходятся на более поздний период).

Низкий уровень исполнения расходов на реализацию национальных проектов создает риски недостижения показателей, установленных заключенными соглашениями о реализации федеральных (региональных) проектов.

5. В I полугодии 2019 года из областного бюджета предоставлено межбюджетных трансфертов другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации в сумме 7 483 228,7 тыс. руб., или 35,3% от объема законодательно утвержденных бюджетных ассигнований на данные цели (21 219 579 тыс. руб.).

6. Исполнение расходов областного бюджета Тверской области на реализацию адресной инвестиционной программы Тверской области в I полугодии 2019 года составило в сумме 307 153,1 тыс. руб., или 4,2% от законодательно утвержденных бюджетных ассигнований (7 214 664,4 тыс. руб.), что обусловлено в том числе включением в программу средств по мероприятиям и объектам, не готовым к началу строительства (в отсутствие проектной документации; по отдельным направлениям нет пообъектного распределения), отставанием подрядных организаций от графика производства работ.

6.1. Объем выполненных работ на объектах в отчетном периоде составил 379 770,1 тыс. руб., или 5,2% от утвержденных лимитов капитальных вложений. По данным представленной отчетности, заключены контракты на выполнение работ по объектам АИП на сумму 2 639 547,5 тыс. руб., или 36,6% от утвержденных бюджетных ассигнований.

Государственными заказчиками по строительству областных объектов АИП заключены контракты по состоянию на 01.07.2019 года на сумму 577 059,3 тыс. руб., или 16,1% от утвержденных бюджетных ассигнований, тем самым не обеспечено исполнение пп. 2 п. 10 распоряжения № 719-рп, предусматривающего в срок до 1 июля 2019 года осуществить процедуры определения поставщика в части капитальных вложений в объекты государственной собственности Тверской области.

7. Областной бюджет по итогам отчетного периода 2019 года исполнен с превышением доходов над расходами в сумме 3 737 120,8 тыс. рублей.

8. Государственный долг Тверской области по состоянию на 01.07.2019 года составил 14 197 418,4 тыс. руб., или 61,2% от верхнего предела государственного долга Тверской области.

Просроченная задолженность по государственному долгу отсутствует.

Заключение об исполнении областного бюджета Тверской области за I полугодие 2019 года утверждено решением Коллегии Контрольно-счетной палаты Тверской области (протокол № 23 (217) от 04.09.2019).