



КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ИРКУТСКОЙ ОБЛАСТИ

Экспертно-аналитическая записка о ходе исполнения областного бюджета за январь - май 2015 года

" 30 " июня 2015 г.

№01/15-и

г. Иркутск

Экспертно-аналитическая записка о ходе исполнения областного бюджета за январь - май 2015 года подготовлена Контрольно-счетной палатой Иркутской области (далее – КСП области) в соответствии с Законом Иркутской области «О Контрольно-счетной палате Иркутской области», планом работы КСП области на 2015 год.

Информация подготовлена на основании результатов оперативного анализа исполнения и контроля за организацией исполнения областного бюджета по состоянию на 01.06.2015.

Анализ основных экономических и социальных показателей

По данным Иркутскстата (irkutskstat.gks.ru) темпы роста основных экономических и социальных показателей области в январе - мае 2015 года по отношению к соответствующему периоду прошлого года составили:

индекс промышленного производства в январе – мае 2015 года – 104,9% (в аналогичный период 2014 года – 100,9%).

Сводный индекс потребительских цен на все товары в январе-мае 2015 года составил 106,1%, увеличение на 2,9% в сравнении с аналогичным периодом 2014 года (май 2014 года -103,2%).

Объем инвестиций в основной капитал в январе – мае 2015 года составил 56 270,7 млн. рублей, увеличение на 45,1% в сравнении с аналогичным периодом 2014 года (январь - май 2014 года – 38 778,8 млн. рублей).

Величина прожиточного минимума в среднем на душу населения в целом по Иркутской области на I квартал 2015 года, составила 9 939 рублей.

Численность постоянного населения Иркутской области на начало 2015 года составила 2 414,9 тыс. человек, что на 3,4 тыс. человек, или на 0,1%, меньше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

По состоянию на 01.06.2015 объем просроченной задолженности по заработной плате в целом по экономике Иркутской области составил 80,4 млн. рублей.

Анализ исполнения основных характеристик областного бюджета

Законом Иркутской области от 08.12.2014 № 146-ОЗ «Об областном бюджете 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» на 2015 год утверждены следующие параметры:

доходы – 98 766 530,3 тыс. рублей, расходы – 109 003 667,3 тыс. рублей, дефицит областного бюджета – 10 237 137,0 тыс. рублей, или 12,2% утвержденного общего годового объема доходов областного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

Верхний предел государственного внутреннего долга на 01.01.2016 утвержден в размере 20 949 145,7 тыс. рублей, в том числе по государственным гарантиям – 500 000,0 тыс. рублей.

Законами области (от 26.12.2014 № 169-ОЗ, от 23.04.2015 № 22-ОЗ) внесены изменения в основные параметры областного бюджета и утверждены в объеме:

доходы – 98 766 530,3 тыс. рублей, расходы - 109 696 374,7 тыс. рублей, дефицит областного бюджета – 10 929 844,4 тыс. рублей, или 13% утвержденного общего годового объема доходов областного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

Верхний предел государственного внутреннего долга на 01.01.2016 утвержден в размере 22 830 546,8 тыс. рублей, в том числе по государственным гарантиям - 500 000,0 тыс. рублей.

Исполнение областного бюджета за январь – май 2015 года в целом, в соответствии с Законом о бюджете (от 23.04.2015) представлено в таблице.

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Исполнено 01.06.2014	Предусмотрено законом на 2015 год (23.04.2015)	Утверждено 01.06.2015	Исполнено 01.06.2015	Отклонение (факт 2015-факт 2014)	%	Факт 2015/факт 2014, %
х	1	2	2	3	4=3-1	5=3/2	6
Всего доходы бюджета	40 399 128,8	98 766 530,3	98 766 530,3	41 250 048,7	850 919,8	41,8	102,1
Налоговые и неналоговые доходы	33 446 625,7	84 013 411,2	84 013 411,2	35 090 886,3	1 644 260,7	41,8	104,9
Налоговые доходы	32 840 704,9	82 408 224,8	82 408 224,8	34 372 985,3	1 532 280,4	41,7	104,7
Неналоговые доходы	605 920,8	1 605 186,4	1 605 186,4	717 901,1	111 980,3	44,7	118,5
Безвозмездные поступления	6 952 503,2	14 753 119,1	14 753 119,1	6 159 162,3	-793 340,9	41,7	88,6
Расходы	38 646 817,5	109 696 374,7	111 837 796,2	40 720 124,2	2 073 306,7	37,1	105,4
Дефицит/Профицит	-1 752 311,34	х	10 929 844,4	-529 924,4	х	х	х

Основные характеристики областного бюджета на 2015 год установлены областными законами от 08.12.2014 № 146-ОЗ, от 26.12.2014 № 169-ОЗ, от 23.04.2015 № 22-ОЗ.

Доходы областного бюджета за январь - май 2015 года составили 41 250 048,7 тыс. рублей, или 41,8% показателя (98 766 530,3 тыс. рублей), установленного областным законом № 146-ОЗ на 2015 год, расходы – 40 720 124,2 тыс. рублей, или 37,1 % законодательно установленного показателя на 2015 год (109 696 374,7 тыс. рублей).

Профицит областного бюджета составил 529 924,4 тыс. рублей при утвержденном годовом дефиците 10 929 844,4тыс. рублей.

Анализ исполнения доходов областного бюджета

Исполнение доходов областного бюджета за январь – май 2015 года характеризуется данными, приведенными в следующей таблице (тыс. рублей).

Наименование показателя	Исполнено 01.06.2014	Предусмотрено законом на 2015 год	Утверждено 01.06.2015	Исполнено 01.06.2015	Отклонение (факт 2015-факт 2014)	%	Факт 2015/факт 2014, %
х	1	2	2	3	4=3-1	5=3/2	6
Всего доходы бюджета	40 399 128,8	98 766 530,3	98 766 530,3	41 250 048,7	850 919,8	41,8	102,1
Налоговые и неналоговые доходы	33 446 625,7	84 013 411,2	84 013 411,2	35 090 886,3	1 644 260,7	41,8	104,9
Налоговые доходы	32 840 704,9	82 408 224,8	82 408 224,8	34 372 985,3	1 532 280,4	41,7	104,7
Неналоговые доходы	605 920,8	1 605 186,4	1 605 186,4	717 901,1	111 980,3	44,7	118,5
Безвозмездные поступления	6 952 503,2	14 753 119,1	14 753 119,1	6 159 162,3	-793 340,9	41,7	88,6

Доходы областного бюджета утверждены в сумме 98 766 530,3 тыс. рублей, исполнены по состоянию на 01.06.2015 в сумме 41 250 048,7 тыс. рублей, или 41,8% к утвержденному плану, в том числе по группе:

налоговые и неналоговые доходы – 35 090 886,3 тыс. рублей, или 41,8% к плановым назначениям,

безвозмездные поступления – 6 159 162,3 тыс. рублей, или 41,7% к плановым назначениям. По состоянию на 01.06.2015 областной бюджет исполнен с профицитом в сумме 529 924,4 тыс. рублей.

Сопоставление показателей кассового плана исполнения областного бюджета на его едином счете и исполнения доходов за январь - май 2015 года представлено в таблице.

(тыс. рублей)

Доходы	2015 год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
Утверждено Законом о бюджете от 08.12.2014 №146-ОЗ	98 766 530,3	-	-	-	-
С изменениями в Закон о бюджете от 26.12.2014 №169-ОЗ	98 766 530,3				
С изменениями в Закон о бюджете от 23.04.2015 №22-ОЗ	98 766 530,3	-	-	-	-
Предусмотрено кассовым планом на 29.12.2014 года (в ред. Закона № 169-ОЗ)	98 766 530,3	22 834 202,9	23 484 115,4	26 564 698,2	25 883 513,8
% к Закону №146-ОЗ (в ред. №22 –ОЗ)		-	-	-	-
Исполнено на 01.06.2015	41 250 048,7		41 250 048,7-		-
% фактического исполнения от кассового плана уточненного	41,7		89 (к плану 1 полугодия)		-

Предусмотренный кассовым планом на 2015 год общий объем доходов областного бюджета на год соответствует прогнозируемому общему объему доходов областного бюджета, утвержденному Законом о бюджете (с изменениями № 22-ОЗ).

Исполнение по доходам за январь - май 2015 года составило 41,7% к уточненному годовому кассовому плану (от 29.12.2014) и 89% к плану I полугодия.

Поступления налоговых доходов за январь - май 2015 года приведены в следующей таблице (тыс. рублей).

Наименование показателя	Исполнено 01.06.2014	Предусмотрено законом на 2015 год	Утверждено 01.06.2015	Исполнено 01.06.2015	Отклонение (факт 2015-факт 2014)	%	Факт 2015/факт 2014, %
х	1	2	2	3	4=3-1	5=3/2	6
Налоговые доходы	32 840 704,9	82 408 224,8	82 408 224,8	34 372 985,3	1 532 280,4	41,7	104,7
Налоги на прибыль, доходы	22 481 168,0	58 789 614,3	58 789 614,3	23 143 778,8	662 610,8	39,4	102,9
Налог на прибыль организаций	12 366 990,6	29 265 091,0	29 265 091,0	12 711 909,5	344 918,9	43,4	102,8
Налог на прибыль организаций (за исключением консолид. групп налогоплательщиков), зачисл. В бюджеты субъектов рф	12 366 992,4	29 265 091,0	29 265 091,0	13 124 156,9	757 164,5	44,8	106,1
Налог на прибыль организаций консолид. групп налогоплательщиков, зачисл. В бюджеты субъектов рф	-1,8	0,0	0,0	-412 297,1	-412 295,3	0,0	0,0
Налог на доходы физических лиц	10 114 177,5	29 524 523,3	29 524 523,3	10 431 869,3	317 691,8	35,3	103,1
Налоги на товары (работы, услуги)	2 557 193,8	4 920 894,3	4 920 894,3	2 472 329,0	-84 864,8	50,2	96,7

Налоги на совокупный доход	1 814 932,2	3 481 833,1	3 481 833,1	1 971 348,7	156 416,5	56,6	108,6
Налоги на имущество	5 621 890,5	13 678 715,1	13 678 715,1	6 227 745,6	605 855,1	45,5	110,8
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	344 199,5	1 472 679,9	1 472 679,9	497 016,3	152 816,8	33,7	144,4
Государственная пошлина	20 861,8	64 488,1	64 488,1	60 236,8	39 375,0	93,4	288,7
Задолженность и перерасчеты по отменным налогам, сборам и иным обязательным платежам	459,0	0,0	0,0	530,1	71,0	0,0	115,5

Наибольший удельный вес в структуре налоговых доходов областного бюджета по состоянию на 01.06.2015 составили:

- налог на доходы физических лиц – 30,3% (10 431 869,3 тыс. рублей),
- налог на прибыль организаций – 36,9% (12 711 909,5 тыс. рублей).

По сравнению с соответствующим периодом предыдущего года поступление налога на прибыль организаций (факт по состоянию на 01.06.2015 – 12 711 909,5 тыс. рублей) увеличился на 344 918,9 тыс. рублей (2,8%), НДС (факт на 01.06.2015 – 10 431 869,3 тыс. рублей) увеличилось на 344 918,9 тыс. рублей, или на 3,1%.

Следует отметить, что поступление налога на прибыль организаций (за исключением консолидированных групп налогоплательщиков), зачисляемого в бюджеты субъектов Российской Федерации за период январь – май 2015 составило 13 124 156,9 тыс. рублей, по налогу на прибыль организаций консолидированных групп налогоплательщиков, зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации исполнение составило 412 297,1 тыс. рублей со знаком «минус».

За период январь - май 2015 года министерством финансов Иркутской области осуществлен возврат по налогу на прибыль организаций консолидированных групп налогоплательщиков в сумме 2,9 млрд. рублей, что на 1,7 млрд. рублей выше, чем в аналогичный период 2014 года.

В аналогичный период 2014 года возврат по налогу на прибыль организаций консолидированных групп налогоплательщиков составил в сумме 1,2 млрд. рублей.

В целом по состоянию на 01.06.2015 по налоговым доходам исполнение составило 34 372 985,3 тыс. рублей, или 41,7% к плановым назначениям. По сравнению с аналогичным периодом 2014 года увеличение составило на сумму 1 532 280,4 тыс. рублей, или на 4,7 %.

По налогу на доходы физических лиц - при плане 29 524 523,3 тыс. рублей исполнение составило 10 431 869,3 тыс. рублей, или 35,3%,

по налогам на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ - при плане в сумме 4 920 894,3 тыс. рублей исполнение составило в сумме 2 472 329,0 тыс. рублей, или 50,2 %,

по налогам на совокупный доход – при плане 3 481 833,1 тыс. рублей исполнение составило 1 971 348,7 тыс. рублей, или 56,6 %,

по налогу на имущество при плане в сумме 13 678 715,1 тыс. рублей исполнение составило 6 227 745,6 тыс. рублей, или 45,5%;

по налогам, сборам и регулярным платежам за пользование природными ресурсами – при плане 1 472 679,9 тыс. рублей исполнено 497 016,3 тыс. рублей, или 26,6%.

По предварительным данным по состоянию на 01.06.2015 года переплата по налогу на прибыль организаций по видам экономической деятельности составила 7,7 млрд.

рублей. В аналогичный период 2014 года сумма переплаты по налогу на прибыль организаций по видам экономической деятельности составила 3,3 млрд. рублей.

млрд. рублей

Наименование вида деятельности	код ОКВЭД	Сумма
Добыча полезных ископаемых	C 10-14	2,8
Финансовая деятельность	j 65-67	2,0
Транспорт и связь	I 60-64	0,9
Оптовая и розничная торговля, ремонт автотранспортных средств, бытовых изделий и т.д.	G 50-52	0,5
Обрабатывающие производства	D 15-37	0,4
Производство и распределение электроэнергии, газа и воды	E 40-41	0,4
Операции с недвижимым имуществом, аренда и предоставление услуг	K 70-74	0,3
Строительство	F 45	0,2
Сельское хозяйство, охота и лесное хозяйство	A 01-02	0,1
Прочие виды деятельности		0,1
Всего:		7,7

Поступления неналоговых доходов за январь - май 2015 года приведены в следующей таблице (тыс. рублей).

Наименование показателя	Исполнено 01.06.2014	Предусмотрено законом на 2015 год	Утверждено 01.06.2015	Исполнено 01.06.2015	Отклонение (факт 2015-факт 2014)	%	Факт 2015/факт 2014, %
х	1	2	2	3	4=3-1	5=3/2	6
Неналоговые доходы	605 920,8	1 605 186,4	1 605 186,4	717 901,1	111 980,3	44,7	118,5
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	34 650,9	211 602,7	211 602,7	40 808,0	6 157,1	19,3	117,8
Платежи при пользовании природными ресурсами	305 726,3	760 547,1	760 547,1	341 433,6	35 707,3	44,9	111,7
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	26 166,5	51 548,6	51 548,6	71 953,5	45 787,1	139,6	275,0
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	8 785,4	130 270,0	130 270,0	10 583,9	1 798,5	8,1	120,5
Административные платежи и сборы	1 708,1	2 840,0	2 840,0	1 144,9	-563,2	40,3	67,0
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	225 597,7	447 753,0	447 753,0	253 370,0	27 772,3	56,6	112,3
Прочие неналоговые доходы	3 286,0	625,0	625,0	-1 392,8	-4 678,9	-222,9	-42,4

Неналоговые доходы областного бюджета запланированы сумме 1 605 186,4 тыс. рублей и исполнены в сумме 717 901,1 тыс. рублей, или 44,7 % к плану, и по сравнению с соответствующим периодом 2014 года увеличились на 111 980,3 тыс. рублей, или на 18,5 %.

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной собственности, исполнены в сумме 40 808,0 тыс. рублей, или 19,3% к плановым назначениям (на 17,8 % выше, чем в аналогичном периоде 2014 года).

Доходы от оказания платных услуг исполнены в сумме 71 953,5 тыс. рублей, или 47,3 % к плану, и по сравнению с соответствующим периодом 2014 года увеличились на 45 787,1 тыс. рублей, или в 2,7 раза.

По состоянию на 01.06.2015 доходы областного бюджета по группе «Безвозмездные поступления» исполнены в сумме 6 159 162,3 тыс. рублей, или 41,7% от плановых назначений (на 11,4% ниже, чем в аналогичном периоде 2014 года) (таблица, тыс. рублей).

Наименование показателя	Исполнено 01.06.2014	Предусмотре но Законом на 2015 год	Утверждено 01.06.2015	Исполнено 01.06.2015	Отклонение (факт 2015- факт 2014)	%	Факт 2015/факт 2014, %
х	1	2	2	3	4=3-1	5=3/2	6
Безвозмездные поступления всего, в том числе:	6 952 503,2	14 753 119,1	14 753 119,1	6 159 162,3	-793 340,9	41,7	88,6
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы российской федерации	7 571 366,3	14 673 302,0	14 673 302,0	6 186 827,6	-1 384 538,7	42,2	81,7
Дотации	2 766 311,0	4 056 150,5	4 056 150,5	1 797 893,0	-968 418,0	44,3	65,0
Субсидии	593 361,5	2 472 898,3	2 472 898,3	920 970,9	327 609,4	37,2	155,2
Субвенции	3 296 162,8	5 538 938,2	5 538 938,2	2 925 982,0	-370 180,8	52,8	88,8
Иные межбюджетные трансферты	915 509,3	2 605 315,0	2 605 315,0	541 940,0	-373 569,3	20,8	59,2
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам государственных внебюджетных фондов	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Прочие безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы	21,7	0,0	0,0	41,7	20,0		192,0
Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций	0,0	76 317,1	76 317,1	0,0	0,0	0,0	
Безвозмездные поступления от негосударственных организаций	43,1	0,0	0,0	443,1	400,0		1 027,4
Прочие безвозмездные поступления	1 050,0	3 500,0	3 500,0	4 000,0	2 950,0	114,3	381,0
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	202 194,7	0,0	0,0	167 754,0	-34 440,7		83,0
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-822 150,9	0,0	0,0	-199 862,3	-622 288,6		24,3

Исполнение в разрезе безвозмездных поступлений составило:

- дотации – 1 797 893,0 тыс. рублей или 44,3 % от плановых назначений (на 35% ниже, чем в аналогичном периоде 2014 года),
- субсидии – 920 970,9 тыс. рублей или 37,2%,
- субвенции – 2 925 982,0 тыс. рублей или 52,8 % (на 11,2% ниже, чем в аналогичном периоде 2014 года),

- иные межбюджетные трансферты – 541 940,0 тыс. рублей или 20,8% (на 40,8% ниже, чем в аналогичном периоде 2014 года),
- прочие безвозмездные поступления в бюджеты субъектов РФ – 41,7 тыс. рублей,
- доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет – 167 754,0 тыс. рублей,
- возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет - (-)199 862,3 тыс. рублей, в аналогичный период 2014 года, данный показатель составил - (-)822 150,9 тыс. рублей.

Анализ исполнения расходов областного бюджета

Исполнение расходов областного бюджета осуществлялось в соответствии с Законом о бюджете № 146 - ОЗ и сводной бюджетной росписью расходов областного бюджета

Статьей 1 Закона о бюджете № 146 - ОЗ (с изменениями) общий объем расходов областного бюджета на 2015 год утвержден в сумме 109 696 374,7 тыс. рублей.

Сводная бюджетная роспись на 2015 год по расходам областного бюджета утверждена 24.04.2015 года в сумме 111 738 381,6 тыс. рублей, что не соответствует законодательно утвержденным бюджетным ассигнованиям на сумму 2 042 006,9 тыс. рублей.

Общий объем бюджетных ассигнований сводной бюджетной росписи по состоянию на 01.06. 2015 года составил 111 837 796,2 тыс. рублей, что на 2 141 421,5 тыс. рублей, или на 1,9%, больше законодательно утвержденных расходов областного бюджета.

Исполнение расходов областного бюджета за январь - май 2015 года составило 40 720 124,2 тыс. рублей, или 37,1% законодательно утвержденных бюджетных ассигнований и 36,4% показателя сводной бюджетной росписи с учетом изменений, и превысило аналогичный показатель предыдущих лет на 5,4%.

Анализ исполнения общего объема расходов областного бюджета за январь - май в 2014 – 2015 годах представлен в следующей таблице (тыс. рублей).

Наименование	Исполнено на 01.06.2014	Предусмотрено законом на 2015 год	Утверждено на 01.06.2015	Исполнено на 01.06.2015	% испол.	Отклонение (факт 2015-факт 2014)
х	1	2	3	4	5	6
Общегосударственные вопросы	979 733,0	3 356 726,0	3 392 961,9	1 097 947,5	32,4	118 214,5
Национальная оборона	47 321,1	136 614,3	136 614,3	52 114,4	38,1	4 793,3
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	406 693,8	987 399,1	990 518,9	401 484,1	40,5	-5 209,7
Национальная экономика	3 182 282,5	13 098 341,5	14 175 033,4	3 255 782,0	23,0	73 499,6
Жилищно-коммунальное хозяйство	982 937,8	7 665 333,5	7 677 187,3	2 029 306,2	26,4	1 046 368,4
Охрана окружающей среды	17 765,0	105 064,9	104 325,9	34 354,0	32,9	16 589,0
Образование	13 701 936,3	32 114 267,8	32 136 609,8	13 540 018,5	42,1	-161 917,8
Культура, кинематография	624 566,9	1 323 170,0	1 338 241,5	399 016,0	29,8	-225 550,9
Здравоохранение	8 555 892,1	23 439 831,4	24 348 961,8	8 942 357,7	36,7	386 465,7
Социальная политика	7 883 744,4	20 113 973,9	20 142 625,8	8 150 929,3	40,5	267 185,0
Физическая культура и спорт	189 668,7	481 183,0	550 206,4	216 571,5	39,4	26 902,8
Средства массовой информации	42 995,7	112 939,0	112 939,0	33 758,3	29,9	-9 237,4

Обслуживание государственного и муниципального долга	36 090,3	1 379 074,9	1 379 074,9	306 396,7	22,2	270 306,4
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	1 995 190,1	5 382 455,4	5 352 495,4	2 260 088,0	42,2	264 897,9
Всего расходов:	38 646 817,5	109 696 374,7	111 837 796,2	40 720 124,2	36,4	2 073 306,7

При среднем уровне исполнения общего годового объема расходов областного бюджета 36,4% уровень исполнения расходов по разделам классификации расходов составляет от 22,2% по разделу «Обслуживание государственного и муниципального долга» до 42,2% по разделу «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований».

В отчетном периоде 2015 года по сравнению с соответствующим периодом 2014 года изменились объем и структура расходов областного бюджета в разрезе разделов классификации расходов бюджетов Российской Федерации (далее – классификация расходов), что видно из данных, представленных в следующей таблице (тыс. рублей).

Наименование	Исполнено на 01.06.2014	Исполнено на 01.06.2015	Отклонение (факт 2015-факт 2014)	% Уд.вес 2014	% Уд.вес 2015
х	1	4	6	7	8
Общегосударственные вопросы	979 733,0	1 097 947,5	118 214,5	2,5	2,7
Национальная оборона	47 321,1	52 114,4	4 793,3	0,1	0,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	406 693,8	401 484,1	-5 209,7	1,1	1,0
Национальная экономика	3 182 282,5	3 255 782,0	73 499,6	8,2	8,0
Жилищно-коммунальное хозяйство	982 937,8	2 029 306,2	1 046 368,4	2,5	5,0
Охрана окружающей среды	17 765,0	34 354,0	16 589,0	0,0	0,1
Образование	13 701 936,3	13 540 018,5	-161 917,8	35,5	33,3
Культура, кинематография	624 566,9	399 016,0	-225 550,9	1,6	1,0
Здравоохранение	8 555 892,1	8 942 357,7	386 465,7	22,1	22,0
Социальная политика	7 883 744,4	8 150 929,3	267 185,0	20,4	20,0
Физическая культура и спорт	189 668,7	216 571,5	26 902,8	0,5	0,5
Средства массовой информации	42 995,7	33 758,3	-9 237,4	0,1	0,1
Обслуживание государственного и муниципального долга	36 090,3	306 396,7	270 306,4	0,1	0,8
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов российской федерации и муниципальных образований	1 995 190,1	2 260 088,0	264 897,9	5,2	5,6
Всего расходов:	38 646 817,5	40 720 124,2	2 073 306,7	100,0	100,0

В январе - мае 2015 года по сравнению с аналогичным периодом 2014 года значительно снизилась доля расходов областного бюджета по разделу «Образование» на 2,2% и увеличилась по разделу «Жилищно – коммунальное хозяйство» – на 2,5 процента.

Анализ исполнения расходов областного бюджета в разрезе разделов классификации расходов показал следующее.

По разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» расходы областного бюджета в январе - мае 2015 года исполнены в сумме 1 097 947,5тыс. рублей, или 32,4% показателя сводной бюджетной росписи с учетом изменений, что на 12,1 процентного пункта выше аналогичного показателя 2014 года. Исполнение по подразделам классификации расходов бюджета в отчетном периоде 2015 года составило от 49,5% по подразделу 0102

«Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» до 31,8% по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы». В январе - мае 2014 года исполнение указанных расходов, составило 23,1% и 33,9% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование показателя	КБК	Исполнено 01.06.2014	Закон	Утверждено 01.06.2015	Исполнено 01.06.2015	% испол нения	Отклонение (факт 2015- факт 2014)
х	х	1	2	3	4	5	6
Общегосударственные вопросы	0100	979 733,0	3 356 726,0	3 392 961,9	1 097 947,5	32,4	118 214,5
Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования	0102	1 411,9	6 002,0	6 002,0	2 972,0	49,5	1 560,1
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	0103	68 910,3	210 948,0	210 948,0	67 591,7	32,0	-1 318,5
Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций	0104	123 216,7	299 823,4	298 409,4	105 387,9	35,3	-17 828,8
Судебная система	0105	160 521,9	417 642,7	417 642,7	157 567,5	37,7	-2 954,4
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	0106	123 852,7	324 924,6	324 924,6	107 907,3	33,2	-15 945,4
Обеспечение проведения выборов и референдумов	0107	39 954,4	140 931,6	140 931,6	60 026,8	42,6	20 072,4
Резервные фонды	0111	0,0	160 000,0	121 950,8	0,0	0,0	0,0
Прикладные научные исследования в области общегосударственных вопросов	0112	8 403,7	21 584,3	21 584,3	7 718,7	35,8	-685,0
Другие общегосударственные вопросы	0113	453 461,4	1 774 869,4	1 850 568,5	588 775,5	31,8	135 314,2

По разделу 0200 «Национальная оборона» расходы областного бюджета в январе - мае 2015 года исполнены в сумме 52 114,4 тыс. рублей, или 38,1% показателя сводной бюджетной росписи с учетом изменений, что на 10,1% выше аналогичного показателя 2014 года. Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2015 года составило от 29,7% по подразделу «Мобилизационная подготовка экономики» до 49,9% по подразделу «Мобилизационная и вневоинская подготовка». В аналогичный период 2014 года исполнение указанных расходов по подразделу 0204 «Мобилизационная подготовка экономики» составило 21 325,2 тыс. рублей, по подразделу 0203 «Мобилизационная и вневоинская подготовка» - 25 995,9 тыс. рублей (таблица, тыс. рублей).

Наименование показателя	КБК	Исполнено 01.06.2014	Закон	Утверждено 01.06.2015	Исполнено 01.06.2015	% испол нения	Отклонение (факт 2015- факт 2014)
х	х	1	2	3	4	5	6
Национальная оборона	0200	47 321,1	136 614,3	136 614,3	52 114,4	38,1	4 793,3
Мобилизационная и вневоинская подготовка	0203	25 995,9	57 365,3	57 365,3	28 601,9	49,9	2 606,0
Мобилизационная подготовка	0204	21 325,2	79 249,0	79 249,0	23 512,5	29,7	2 187,3

экономики							
-----------	--	--	--	--	--	--	--

По разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» расходы областного бюджета в январе - мае 2015 года исполнены в сумме 401 484,1 тыс. рублей, или 40,5 % показателя сводной бюджетной росписи с учетом изменений, что на 1,3 процента ниже аналогичного показателя 2014 года.

Наименование	КБК	Исполнено на 01.06.2014	Предусмотрено Законом на 2015 год	Утверждено на 01.06.2015	Исполнено на 01.06.2015	% исполнения	Отклонение (факт 2015-факт 2014)
х	х	1	2	3	4	5	6
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	406 693,8	987 399,1	990 518,9	401 484,1	40,5	-5 209,7
Органы юстиции	0304	0,0	53 302,3	53 302,3	16 178,5	30,4	16 178,5
Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	0309	110 928,5	211 448,4	211 448,4	83 689,8	39,6	-27 238,6
Обеспечение пожарной безопасности	0310	281 624,3	674 801,6	674 801,6	298 484,1	44,2	16 859,8
Миграционная политика	0311	7 046,3	1 751,6	4 871,4	1 190,0	24,4	-5 856,3
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	0314	7 094,7	46 095,2	46 095,2	1 941,6	4,2	-5 153,0

По разделу 0400 «Национальная экономика» расходы областного бюджета в январе - мае 2015 года исполнены в сумме 3 255 782,0 тыс. рублей, или 23% показателя сводной бюджетной росписи с учетом изменений, что на 2,3 процентных пункта выше аналогичного показателя 2014 года. Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2015 года составило от 5,7% по подразделу 0406 «Водное хозяйство» до 39,2% по подразделу «Лесное хозяйство». В аналогичный период 2014 года, исполнение расходов по разделу 0400 «Национальная экономика» составило 22,2% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование показателя	КБК	Исполнено 01.06.2014	Закон	Утверждено 01.06.2015	Исполнено 01.06.2015	% исполнения	Отклонение (факт 2015-факт 2014)
х		1	2	3	4	5	6
Национальная экономика	0400	3 182 282,5	13 098 341,5	14 175 033,4	3 255 782,0	23,0	73 499,6
Общеэкономические вопросы	0401	271 577,1	788 852,2	852 421,2	317 108,1	37,2	45 531,1
Сельское хозяйство и рыболовство	0405	654 428,1	2 293 330,1	2 897 149,5	802 281,9	27,7	147 853,7
Водное хозяйство	0406	0,0	90 081,8	103 964,8	5 970,2	5,7	5 970,2
Лесное хозяйство	0407	543 328,4	1 166 044,3	1 140 524,5	446 772,1	39,2	-96 556,3
Транспорт	0408	292 468,5	912 893,9	886 817,6	302 735,0	34,1	10 266,5
Дорожное хозяйство	0409	1 253 569,2	7 380 387,5	7 791 632,2	1 256 489,0	16,1	2 919,8
Связь и информатика	0410	4 979,6	65 620,2	65 780,2	11 868,1	18,0	6 888,5
Прикладные научные исследования в области нац. экономики	0411	0,0	35 000,0	35 000,0	6 210,1	17,7	6 210,1
Другие вопросы в области национальной экономики	0412	161 931,6	366 131,5	401 743,4	106 347,5	26,5	-55 584,1

По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» в отчетном периоде исполнение расходов составило 27,7%, или на 147 853,7 тыс. рублей выше на 22,5 процентного пункта аналогичного показателя 2014 года. По разделу 0409 «Дорожное хозяйство» в отчетном периоде уровень исполнения расходов составил 16,1%, или на 2 919,8 тыс. рублей выше аналогичного показателя 2014 года.

По разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» расходы областного бюджета в январе - мае 2015 года исполнены в сумме 2 029 306,2 тыс. рублей, или 26,4% показателя сводной бюджетной росписи расходов областного бюджета.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2015 года составило от 20,7% по подразделу «Жилищное хозяйство» до 34,1% по подразделу «Коммунальное хозяйство». В аналогичный период 2014 года исполнение расходов по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» составило 14,5% или 982 937,8 тыс. рублей (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено на 01.06.2014	Предусмотрено Законом на 2015 год	Утверждено на 01.06.2015	Исполнено на 01.06.2015	% испол.	Отклонение (факт 2015-факт 2014)
х		1	2	3	4	5	6
ЖКХ	0500	982 937,8	7 665 333,5	7 677 187,3	2 029 306,2	26,4	1 046 368,4
Жилищное хозяйство	0501	52 858,2	4 387 452,9	4 387 452,9	909 348,6	20,7	856 490,3
Коммунальное хозяйство	0502	871 546,1	3 101 323,0	3 121 973,4	1 065 828,9	34,1	194 282,9
Благоустройство	0503	0,0	3 000,0	3 000,0	0,0	0,0	0,0
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	0505	58 533,5	173 557,6	164 761,0	54 128,6	32,9	-4 404,8

По разделу 0600 «Охрана окружающей среды» расходы областного бюджета в январе - мае 2015 года исполнены в сумме 34 354,0 тыс. рублей, или 32,9% показателя сводной бюджетной росписи с учетом изменений (таблица, тыс. рублей).

Наименование показателя	КБК	Исполнено 01.06.2014	Закон	Утверждено 01.06.2015	Исполнено 01.06.2015	% исполнения	Отклонение (факт 2015-факт 2014)
х	х	1	2	3	4	5	6
Охрана окружающей среды	0600	17 765,0	105 064,9	104 325,9	34 354,0	32,9	16 589,0
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	0603	17 624,5	84 983,9	84 983,9	27 752,0	32,7	10 127,5
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	0605	140,5	20 081,0	19 342,0	6 602,0	34,1	6 461,5

По разделу 0700 «Образование» расходы областного бюджета в январе - мае 2015 года исполнены в сумме 13 540 018,5 тыс. рублей, или 42,1% показателя сводной бюджетной росписи с учетом изменений, что на 1,2% ниже аналогичного показателя 2014 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2015 года составило от 20,6% по подразделу «Другие вопросы в области образования», до 43,8% по подразделу 0702 «Общее образование», 38,9% по подразделу «Молодежная политика и оздоровление детей».

В отчетный период 2014 года исполнение указанных расходов составило 30,8% и 40,7%, 40,9% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование показателя	КБК	Исполнено на 01.06.2014	Предусмотрено Законом на 2015 год	Утверждено на 01.06.2015	Исполнено на 01.06.2015	% исполнения	Отклонение (факт 2015-факт 2014)
х		1	2	3	4	5	6
Образование	0700	13 701 936,3	32 114 267,8	32 136 609,8	13 540 018,5	42,1	-161 917,8
Дошкольное образование	0701	3 255 911,9	8 897 358,4	8 897 358,4	3 711 102,0	41,7	455 190,1
Общее образование	0702	8 319 743,8	18 201 252,7	18 232 011,9	7 978 973,2	43,8	-340 770,6
Среднее профессиональное образование	0704	1 628 862,3	3 829 410,2	3 811 873,8	1 453 423,4	38,1	-175 438,9
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	0705	73 007,2	190 720,6	189 598,1	61 779,2	32,6	-11 228,0
Молодежная политика и оздоровление детей	0707	299 469,1	687 516,1	697 257,8	271 111,1	38,9	-28 358,0
Другие вопросы в области образования	0709	124 942,1	308 009,8	308 509,8	63 629,6	20,6	-61 312,5

По разделу 0800 «Культура, кинематография» расходы областного бюджета в январе - мае 2015 года исполнены в сумме 399 016,0 тыс. рублей, или 29,8 % показателя сводной бюджетной росписи с учетом изменений, что на 36,1 процентного пункта ниже аналогичного показателя 2014 года (таблица, тыс. рублей).

В аналогичный период 2014 года исполнение указанных расходов составило 34,1 % (таблица, тыс. рублей).

Наименование показателя	КБК	Исполнено на 01.06.2014	Предусмотрено Законом на 2015 год	Утверждено на 01.06.2015	Исполнено на 01.06.2015	% исполнения	Отклонение (факт 2015-факт 2014)
х	х	1	2	3	4	5	6
Культура, кинематография	0800	624 566,9	1 323 170,0	1 338 241,5	399 016,0	29,8	-225 550,9
Культура	0801	596 254,6	1 218 225,6	1 233 297,1	374 894,9	30,4	-221 359,7
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	0804	28 312,3	104 944,4	104 944,4	24 121,0	23,0	-4 191,2

По разделу 0900 «Здравоохранение» расходы областного бюджета в январе - мае 2015 года исполнены в сумме 8 942 357,7 тыс. рублей, или 36,7 % показателя сводной бюджетной росписи с учетом изменений, что на 4,5 процента выше аналогичного показателя 2014 года. Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2015 года составило от 31,1 % по подразделу «Амбулаторная помощь» до 40,5% по подразделу «Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов».

В аналогичный период 2014 года исполнение указанных расходов составило 35,2% и 35,4% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование показателя	КБК	Исполнено на 01.06.2014	Предусмотрено Законом на 2015 год	Утверждено на 01.06.2015	Исполнено на 01.06.2015	% испол.	Отклонение (факт 2015-факт 2014)
х	х	1	2	3	4	5	6
Здравоохранение	0900	8 555 892,1	23 439 831,4	24 348 961,8	8 942 357,7	36,7	386 465,7
Стационарная медицинская помощь	0901	1 398 914,3	3 751 978,5	4 009 290,0	1 253 961,0	31,3	-144 953,3
Амбулаторная помощь	0902	616 645,8	1 232 021,7	1 847 458,6	574 461,4	31,1	-42 184,4
Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов	0903	17 204,3	41 644,4	41 644,4	16 852,7	40,5	-351,6
Скорая медицинская помощь	0904	93 775,7	254 406,5	254 406,5	94 218,1	37,0	442,4
Санаторно-оздоровительная помощь	0905	1 780,3	4 446,9	4 446,9	1 744,5	39,2	-35,8
Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и её компонентов	0906	148 797,3	270 907,4	270 907,4	88 909,7	32,8	-59 887,6

Другие вопросы в области здравоохранения	0909	6 278 774,3	17 884 426,0	17 920 808,0	6 912 210,3	38,6	633 436,0
--	------	-------------	--------------	--------------	-------------	------	-----------

По подразделу 0901 «Стационарная медицинская помощь» в отчетном периоде отмечается низкий уровень исполнения расходов 31,3%, или на 144 953,3 тыс. рублей ниже аналогичного показателя 2014 года.

По подразделу 0902 «Амбулаторная помощь» в отчетном периоде отмечается низкий уровень исполнения расходов 31,1%, или на 42 184,4 тыс. рублей ниже аналогичного показателя 2014 года.

По подразделу 0903 «Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов» в отчетном периоде отмечается низкий уровень исполнения расходов 40,5 %, или на 351,6 тыс. рублей ниже аналогичного показателя 2014 года.

По подразделу 0904 «Скорая медицинская помощь» в отчетном периоде отмечается низкий уровень исполнения расходов 37%, или на 442,4 тыс. рублей выше аналогичного показателя 2014 года.

По подразделу 0906 «Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и её компонентов» в отчетном периоде отмечается низкий уровень исполнения расходов 32,8 %, или на 59 887,6 тыс. рублей ниже аналогичного показателя 2014 года.

По разделу 1000 «Социальная политика» расходы областного бюджета в январе - мае 2015 года исполнены в сумме 8 150 929,3 тыс. рублей, или 40,5% показателя сводной бюджетной росписи с учетом изменений, что на 3,4 процента выше аналогичного показателя 2014 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2015 года составило от 34,2 % по подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» до 68,1 % по подразделу «Пенсионное обеспечение».

В январе - мае 2014 года исполнение указанных расходов составило 31,1% и 45,6% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено на 01.06.2014	Предусмотрено Законом на 2015 год	Утверждено на 01.06.2015	Исполнено на 01.06.2015	% исполнения	Отклонение (факт 2015-факт 2014)
х	х	1	2	3	4	5	6
Социальная политика	1000	7 883 744,4	20 113 973,9	20 142 625,8	8 150 929,3	40,5	267 185,0
Пенсионное обеспечение	1001	52 409,3	64 810,2	64 810,2	44 145,1	68,1	-8 264,2
Социальное обслуживание населения	1002	1 409 452,9	4 606 809,2	4 606 809,2	1 615 446,8	35,1	205 993,9
Социальное обеспечение населения	1003	4 299 503,4	10 082 933,3	10 085 348,2	4 227 361,7	41,9	-72 141,7
Охрана семьи и детства	1004	1 673 119,5	4 124 516,3	4 124 516,3	1 832 709,3	44,4	159 589,8
Другие вопросы в области социальной политики	1006	449 259,3	1 234 904,9	1 261 141,9	431 266,4	34,2	-17 992,8

По разделу 1100 «Физическая культура и спорт» расходы областного бюджета в январе - мае 2015 года исполнены в сумме 216 571,5 тыс. рублей, или 39,4 % показателя сводной бюджетной росписи с учетом изменений, что на 14,2% раза выше аналогичного показателя 2014 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2015 года составило от 30,7 % по подразделу «Спорт высших достижений» до 45,1% по подразделу «Массовый спорт». В аналогичный период 2014 года исполнение указанных расходов составило 28,7% и 45,1% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено на 01.06.2014	Предусм. законом на 2015 год	Утверждено на 01.06.2015	Исполнено на 01.06.2015	% испол.	Отклонение (факт 2015-факт 2014)
х	х	1	2	3	4	5	6
Физическая культура и спорт	1100	189 668,7	481 183,0	550 206,4	216 571,5	39,4	26 902,8
Физическая культура	1101	27 157,6	62 807,9	58 371,9	18 578,7	31,8	-8 578,9
Массовый спорт	1102	109 324,0	188 462,0	264 452,0	119 194,9	45,1	9 870,8
Спорт высших достижений	1103	38 051,0	170 555,1	160 742,9	49 359,1	30,7	11 308,2
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	1105	15 136,1	59 358,0	66 639,6	29 438,9	44,2	14 302,8

По разделу 1200 «Средства массовой информации» расходы областного бюджета в январе - мае 2015 года исполнены в сумме 33 758,3 тыс. рублей, или 29,9% показателя сводной бюджетной росписи с учетом изменений, что на 21,5 процента ниже аналогичного показателя 2014 года. В аналогичном периоде 2014 года исполнение указанных расходов составило 28,6 % (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено на 01.06.2014	Предусм. законом на 2015 год	Утверждено на 01.06.2015	Исполнено на 01.06.2015	% испол.	Отклонение (факт 2015-факт 2014)
х	х	1	2	3	4	5	6
Средства массовой информации	1200	42 995,7	112 939,0	112 939,0	33 758,3	29,9	-9 237,4
Телевидение и радиовещание	1201	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0
Периодическая печать и издательства	1202	15 892,2	32 939,0	32 939,0	11 368,9	34,5	-4 523,3
Другие вопросы в области средств массовой информации	1204	27 103,4	80 000,0	80 000,0	22 389,4	28,0	-4 714,0

По разделу 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга» расходы исполнены в сумме 306 396,7 тыс. рублей, или 22,2 % утвержденного годового объема, что в 8,5 раза выше аналогичного показателя 2014 года.

Наименование показателя	КБК	Исполнено на 01.06.2014	Предусмотрено Законом на 2015 год	Утверждено на 01.06.2015	Исполнено на 01.06.2015	% исполнения	Отклонение (факт 2015-факт 2014)
х	х	1	2	3	4	5	6
Обслуживание государственного и муниципального долга	1300	36 090,3	1 379 074,9	1 379 074,9	306 396,7	22,2	270 306,4
Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	1301	36 090,3	1 379 074,9	1 379 074,9	306 396,7	22,2	270 306,4

По разделу 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» расходы областного бюджета в январе - мае 2015 года исполнены в сумме 2 260 088,0 тыс. рублей, или 42,2 % показателя сводной бюджетной росписи с учетом изменений, что на 13,3 % выше аналогичного показателя 2014 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2015 года составило от 27,7 % по подразделу «Прочие МБТ общего характера» до 58,2 % по подразделу «Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» (таблица, тыс. рублей).

Наименование показателя	КБК	Исполнено на 01.06.2014	Предусмотрено Законом на 2015 год	Утверждено на 01.06.2015	Исполнено на 01.06.2015	% испол.	Отклонение (факт 2015-факт 2014)
х	х	1	2	3	4	5	6

МБТ общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	1400	1 995 190,1	5 382 455,4	5 352 495,4	2 260 088,0	42,2	264 897,9
Дотации на выравнивания бюджетной обеспеченности субъектов РФ и муниципальных образований	1401	990 330,4	1 874 125,0	1 874 125,0	1 090 967,2	58,2	100 636,8
Иные дотации	1402	224 514,1	680 000,0	680 000,0	393 729,4	57,9	169 215,3
Прочие МБТ общего характера	1403	780 345,7	2 828 330,4	2 798 370,4	775 391,5	27,7	-4 954,2

Закон о бюджете № 146-ОЗ (с изменениями от 23.04.2015) сформирован в программной структуре расходов по 18 государственным программам (далее – госпрограммы).

Расходы на их реализацию на 2015 год составляют 109 667 836,0 тыс. рублей, или 99,5 % общего объема расходов областного бюджета.

Сводной бюджетной росписью с изменениями расходы на госпрограммы предусмотрены в сумме 111 264 528,7 тыс. рублей или 99,5% в общем объеме расходов бюджета.

Информация об исполнении областного бюджета по состоянию на 01.06.2015 года, в разрезе государственных программ и непрограммных расходах представлена в таблице (тыс. рублей).

№ п/п	Наименование ГП	Бюджетные ассигнования на 2015 год	Исполнено на 01.06.2015	% испол
1	ГП Иркутской области «Развитие образования» на 2014-2018 годы	31 269 893,7	13 227 774,5	42,3
1.1	Подпрограмма «Дошкольное, общее и дополнительное образование» на 2014 - 2018 годы	27 178 607,9	11 677 264,7	43,0
1.2	Подпрограмма «Развитие профессионального образования» на 2014 - 2018 годы	3 845 730,3	1 465 337,6	38,1
1.3	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы и прочие мероприятия в области образования» на 2014 - 2018 годы	245 555,6	85 172,2	34,7
2	ГП Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014-2020 годы	24 767 866,1	9 009 780,4	36,4
2.1	Подпрограмма «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи» на 2014 - 2020 годы	78 426,3	19 323,4	24,6
2.2	Подпрограмма «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации» на 2014 - 2020 годы	5 676 319,8	1 628 157,9	28,7
2.3	Подпрограмма «Охрана здоровья матери и ребенка» на 2014 - 2020 годы	668 062,9	203 615,4	30,5
2.4	Подпрограмма «Развитие медицинской реабилитации и санаторно-курортного лечения» на 2014 - 2020 годы	4 446,9	1 744,5	39,2
2.5	Подпрограмма «Оказание паллиативной помощи» на 2014 - 2020 годы	141 285,3	52 973,6	37,5
2.6	Подпрограмма «Кадровое обеспечение системы здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	43 643,1	25 292,5	58,0
2.7	Подпрограмма «Совершенствование системы лекарственного обеспечения, в том числе в амбулаторных условиях» на 2014 - 2020 годы	1 355 009,0	378 176,0	27,9
2.8	Подпрограмма «Развитие информатизации в здравоохранении» на 2014 - 2020 годы	44 569,6	15 654,1	35,1
2.9	Подпрограмма «Повышение эффективности функционирования системы здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	16 756 103,2	6 684 843,0	39,9
3	ГП Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014-2018 годы	19 441 980,0	8 033 300,7	41,3
3.1	Подпрограмма «Социальное обслуживание населения» на 2014 - 2018 годы	4 652 396,2	1 636 415,1	35,2
3.2	Подпрограмма «Обеспечение условий деятельности в сфере социального развития, опеки и попечительства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	1 043 940,6	370 129,1	35,5

3.3	Подпрограмма «Социальная поддержка населения Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	7 161 924,8	3 203 221,2	44,7
3.4	Подпрограмма «Развитие системы отдыха и оздоровления детей в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	595 143,6	243 404,4	40,9
3.5	Подпрограмма «Дети Приангарья» на 2014 - 2018 годы	5 932 809,7	2 575 202,3	43,4
3.6	Подпрограмма «Старшее поколение» на 2014 - 2018 годы	13 300,0	1 286,4	9,7
3.7	Подпрограмма «Государственная региональная поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в Иркутской области» на 2014 - 2015 годы	7 564,8	184,0	2,4
3.8	Подпрограмма «Доступная среда для инвалидов и других маломобильных групп населения» на 2014 - 2018 годы	34 900,3	3 458,3	9,9
4	ГП Иркутской области «Развитие физической культуры и спорта» на 2014-2018 годы	539 466,6	214 614,2	39,8
4.1	Подпрограмма «Развитие физической культуры и массового спорта» на 2014 - 2018 годы	48 035,9	18 954,6	39,5
4.2	Подпрограмма «Развитие спорта высших достижений и подготовка спортивного резерва» на 2014 - 2018 годы	120 924,9	34 165,6	28,3
4.3	Подпрограмма «Управление отраслью физической культуры и спорта» на 2014 - 2018 годы	97 767,6	34 012,9	34,8
4.4	Подпрограмма «Развитие спортивной инфраструктуры и материально-технической базы в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	272 738,2	127 481,1	46,7
5	ГП Иркутской области «Развитие культуры» на 2014-2018 годы	1 435 352,8	458 194,3	31,9
5.1	Подпрограмма «Оказание финансовой поддержки муниципальным образованиям Иркутской области в сфере культуры и архивного дела» на 2014 - 2018 годы	148 655,0	24 835,9	16,7
5.2	Подпрограмма «Реализация единой государственной политики в сфере культуры и архивного дела» на 2014 - 2017 годы	1 111 841,7	368 975,8	33,2
5.3	Подпрограмма «Государственное управление культурой, архивным делом и сохранение национальной самобытности» на 2014 - 2018 годы	174 856,1	64 382,6	36,8
6	ГП Иркутской области «Молодежная политика» на 2014-2018 годы	101 459,7	27 883,3	27,5
6.1	Подпрограмма «Качественное развитие потенциала и воспитание молодежи» на 2014 - 2018 годы	27 438,1	2 975,7	10,8
6.2	Подпрограмма «Патриотическое воспитание молодежи» на 2014 - 2018 годы	7 568,4	1 579,1	20,9
6.3	Подпрограмма «Государственная молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	20 421,2	6 090,3	29,8
6.4	Подпрограмма «Комплексные меры профилактики злоупотребления наркотическими средствами, токсическими и психотропными веществами» на 2014 - 2018 годы	46 032,0	17 238,2	37,4
7	ГП Иркутской области «Труд и занятость» на 2014-2018 годы	1 377 446,6	534 831,6	38,8
7.1	Подпрограмма «Улучшение условий и охраны труда в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	30 792,4	11 381,2	37,0
7.2	Подпрограмма «Содействие занятости населения и социальная поддержка безработных граждан» на 2014 - 2018 годы	1 253 980,1	490 046,4	39,1
7.3	Подпрограмма «Осуществление государственной политики в сфере труда и занятости населения» на 2014 - 2018 годы	88 397,2	32 214,1	36,4
7.4	Подпрограмма «Оказание содействия добровольному переселению в Иркутскую область соотечественников, проживающих за рубежом» на 2014 - 2018 годы	4 276,9	1 190,0	27,8
8	ГП Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014-2018 годы	3 202 964,6	1 230 740,7	38,4
8.1	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной политики в сфере жилищной политики и энергетики Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	2 121 687,4	919 559,4	43,3
8.2	Подпрограмма «Обеспечение проведения сбалансированной и стабильной политики в области государственного регулирования цен (тарифов)» на 2014 - 2018 годы	61 363,7	22 499,0	36,7
8.3	Подпрограмма «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	435 851,4	151 668,7	34,8
8.4	Подпрограмма «Газификация Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	99 225,0	4 456,8	4,5
8.5	Подпрограмма «Чистая вода» на 2014 - 2018 годы	78 350,0	57 256,8	73,1
8.6	Подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	260 170,0	16 799,9	6,5
8.7	Подпрограмма «Капитальный ремонт многоквартирных домов» на 2014 - 2018 годы	146 317,1	58 500,0	40,0
9	ГП Иркутской области «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014-2018 годы	790 694,0	289 548,2	36,6

9.1	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной политики в сфере управления транспортным комплексом Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	631 886,3	216 024,7	34,2
9.2	Подпрограмма «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	148 159,3	73 473,4	49,6
9.3	Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения в Иркутской области» на 2014 - 2015 годы	10 648,4	50,1	0,5
10	ГП Иркутской области «Развитие дорожного хозяйства» на 2014-2020 годы	7 201 761,1	1 209 671,1	16,8
10.1	Подпрограмма «Дорожное хозяйство» на 2014 - 2020 годы	7 073 030,4	1 209 671,1	17,1
10.2	Подпрограмма «Развитие административного центра Иркутской области» на 2015 - 2018 годы	128 730,7	0,0	0,0
11	ГП Иркутской области «Доступное жилье» на 2014-2020 годы	4 657 988,7	1 114 772,3	23,9
11.1	Подпрограмма «Стимулирование жилищного строительства в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	92 125,7	0,0	0,0
11.2	Подпрограмма «Переселение граждан из ветхого и аварийного жилищного фонда Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 001 046,6	0,0	0,0
11.3	Подпрограмма «Переселение граждан, проживающих на территории Иркутской области, из аварийного жилищного фонда, признанного непригодным для проживания» на 2014 - 2017 годы	1 889 481,9	787 948,6	41,7
11.4	Подпрограмма «Переселение граждан из жилых помещений, расположенных в зоне БАМ, признанных непригодными для проживания, и (или) жилых помещений с высоким уровнем износа (более 70 %) на территории Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	527 975,3	0,0	0,0
11.5	Подпрограмма «Молодым семьям - доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	83 000,0	0,0	0,0
11.6	Подпрограмма «Обеспечение жилыми помещениями детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» на 2014 - 2018 годы	1 064 359,2	326 823,7	30,7
12	ГП Иркутской области «Охрана окружающей среды» на 2014-2018 годы	1 388 776,9	495 773,1	35,7
12.1	Подпрограмма «Сохранение биоразнообразия и развитие ООПТ» на 2014 - 2018 годы	15 417,5	6 933,8	45,0
12.2	Подпрограмма «Отходы производства и потребления в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	4 532,5	922,2	20,3
12.3	Подпрограмма «Развитие водохозяйственного комплекса в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	104 703,8	6 709,2	6,4
12.4	Подпрограмма «Охрана, защита и воспроизводство лесов Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	481 424,5	242 930,1	50,5
12.5	Подпрограмма «Защита окружающей среды в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	2 392,0	43,5	1,8
12.6	Подпрограмма «Государственное управление в сфере охраны окружающей среды» на 2014 - 2018 годы	140 469,3	43 982,8	31,3
12.7	Подпрограмма «Государственное управление в сфере лесного хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	639 837,3	194 251,6	30,4
13	ГП Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера» на 2014-2018 годы	978 049,0	400 724,3	41,0
13.1	Подпрограмма «Обеспечение реализации полномочий Правительства Иркутской области по защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, гражданской обороне» на 2014 - 2017 годы	111 143,9	44 847,3	40,4
13.2	Подпрограмма «Оказание помощи и спасение людей в условиях чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» на 2014 - 2017 годы	99 706,5	38 842,5	39,0
13.3	Подпрограмма «Организация и осуществление тушения пожаров, профилактики пожаров на территории Иркутской области» на 2014 - 2017 годы	636 985,6	281 534,0	44,2
13.4	Подпрограмма «Обеспечение государственного надзора за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	41 568,0	18 331,5	44,1
13.5	Подпрограмма «Создание системы обеспечения вызова экстренных оперативных служб на территории Иркутской области по единому номеру «112» на 2014 - 2017 годы	11 852,9	0,0	0,0
13.6	Подпрограмма «Пожарная безопасность» на 2014 - 2017 годы	76 792,1	17 168,9	22,4
14	ГП Иркутской области «Профилактика преступлений и иных правонарушений в Иркутской области» на 2014-2018 годы	37 500,0	1 569,0	4,2
14.1	Подпрограмма «Комплексные меры обеспечения правопорядка в местах с массовым пребыванием граждан» на 2014 - 2018 годы	35 800,0	1 271,8	3,6

14.2	Подпрограмма «Развитие системы взаимодействия исполнительных органов государственной власти с институтами гражданского общества в вопросах борьбы с преступными проявлениями» на 2014 - 2018 годы	1 700,0	297,1	17,5
15	ГП Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	3 663 367,9	814 179,9	22,2
15.1	Подпрограмма «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 751 251,3	550 681,7	31,4
15.2	Подпрограмма «Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения Иркутской области на 2014 – 2020 годы»	26 000,0	0,0	0,0
15.3	Подпрограмма «Развитие овощеводства в закрытом грунте в Иркутской области» на 2014-2020 годы	216 350,8	0,0	0,0
15.4	Подпрограмма «Подработка, хранение и переработка зерна в Иркутской области» на 2014-2020 годы	35 540,0	0,0	0,0
15.5	Подпрограмма «Развитие молочного животноводства в Иркутской области» на 2014-2020 годы	175 717,6	12 307,4	7,0
15.6	Подпрограмма «Развитие мясного скотоводства в Иркутской области» на 2014-2020 годы	85 900,0	141,3	0,2
15.7	Подпрограмма «Поддержка начинающих фермеров в Иркутской области» на 2014-2020 годы	81 967,0	46 282,9	56,5
15.8	Подпрограмма «Развитие семейных животноводческих ферм на базе крестьянских (фермерских) хозяйств в Иркутской области» на 2014 – 2020 годы	80 937,3	40 000,0	49,4
15.9	Подпрограмма «Поддержка традиционных отраслей хозяйствования коренных малочисленных народов в Иркутской области: оленеводства, охоты и рыболовства» на 2014 – 2015 годы	4 500,0	0,0	0,0
15.10	Подпрограмма «Устойчивое развитие сельских территорий Иркутской области на 2014-2020 годы»	667 074,3	30 229,6	4,5
15.11	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственных функций по управлению агропромышленным комплексом Иркутской области» на 2015-2018 годы	76 753,7	28 404,9	37,0
15.12	Подпрограмма «Обеспечение деятельности в области ветеринарии» на 2015-2017 годы	305 663,8	106 132,1	34,7
15.13	Подпрограмма «Создание условий для развития садоводческих, огороднических и дачных некоммерческих объединений граждан в Иркутской области» на 2015-2020 годы	140 712,1	0,0	0,0
15.14	Подпрограмма «Развитие сельскохозяйственной кооперации на 2015-2017 годы и на период до 2020 года»	15 000,0	0,0	0,0
16	ГП Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014-2020 годы	77 379,7	4 338,1	5,6
16.1	Подпрограмма «Государственная региональная поддержка в сфере этноконфессиональных отношений» на 2014 - 2020 годы	73 009,6	4 038,1	5,5
16.2	Подпрограмма «Комплексные меры профилактики экстремистских проявлений» на 2014 - 2020 годы	4 370,1	300,0	6,9
17	ГП Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015-2020 годы	6 632 843,8	2 435 097,2	36,7
17.1	Подпрограмма «Управление государственными финансами Иркутской области, организация составления и исполнения областного бюджета» на 2015 - 2020 годы	2 032 648,2	422 183,6	20,8
17.2	Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетных расходов в Иркутской области» на 2015-2017 годы	1 005 700,0	97 163,6	9,7
17.3	Подпрограмма «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышения устойчивости бюджетов муниципальных образований Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	3 497 638,8	1 882 214,8	53,8
17.4	Подпрограмма «Организация и осуществление внутреннего государственного финансового контроля и контроля в сфере закупок в Иркутской области» на 2015-2020 годы	49 422,0	16 563,9	33,5
17.5	Подпрограмма «Реализация государственной политики по регулированию контрактной системы в сфере закупок Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	47 434,8	16 971,4	35,8
18	ГП Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015-2020 годы	3 699 737,4	988 934,0	26,7
18.1	Подпрограмма «Государственная политика в сфере экономического развития	836 125,8	153 059,4	18,3

	Иркутской области» на 2015-2020 годы			
18.2	Подпрограмма «Повышение инвестиционной привлекательности Иркутской области» на 2015-2018 годы	11 896,8	400,5	3,4
18.3	Подпрограмма «Государственное регулирование в сфере промышленности и лесного комплекса» на 2015-2018 годы	118 704,3	20 800,5	17,5
18.4	Подпрограмма «Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в Иркутской области» на 2015-2018 годы	48 564,1	19 302,9	39,7
18.5	Подпрограмма «Развитие внутреннего и въездного туризма в Иркутской области» на 2015-2018 годы	358 125,9	1 991,0	0,6
18.6	Подпрограмма «Снижение административных барьеров, оптимизация и повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг, в том числе на базе многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг» на 2015 год	112 697,0	0,0	0,0
18.7	Подпрограмма «Создание областной навигационно-информационной инфраструктуры использования результатов космической деятельности» на 2015 год	18 300,0	0,0	0,0
18.8	Подпрограмма «Повышение эффективности проводимой государственной политики в области земельно-имущественных отношений и управления государственной собственностью Иркутской области» на 2015-2018 годы	171 828,4	64 147,7	37,3
18.9	Подпрограмма «Обеспечение деятельности Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области» на 2015-2017 годы	399 445,8	133 309,7	33,4
18.10	Подпрограмма «Информационное освещение деятельности исполнительных органов государственной власти Иркутской области» на 2015-2017 годы	111 263,2	33 022,3	29,7
18.11	Подпрограмма «Обеспечение деятельности управления делами Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области» на 2015-2020 годы	445 519,0	175 702,3	39,4
18.12	Подпрограмма «Осуществление государственной регистрации актов гражданского состояния на территории Иркутской области» на 2015-2017 годы	213 253,6	59 057,9	27,7
18.13	Подпрограмма «Реализация государственной политики в сфере строительства, дорожного хозяйства и архитектуры» на 2015-2018 годы	268 978,0	110 901,4	41,2
18.14	Подпрограмма «Обеспечение осуществления государственного жилищного и строительного надзора, государственного контроля и надзора в области долевого строительства на территории Иркутской области» на 2015-2018 годы	87 239,0	33 494,8	38,4
18.15	Подпрограмма «Правовое обеспечение совершенствования механизмов управления экономическим развитием» на 2015-2019 годы	467 836,5	183 743,7	39,3
18.16	Подпрограмма «Основные направления модернизации экономики моногорода Байкальска и Слюдянского района Иркутской области» на 2015 год	29 960,0	0,0	0,0
	Итого по государственным программам	111 264 528,7	40 491 726,8	36,4
	Непрограммные расходы	573 267,5	228 397,4	39,8
	Всего:	111 837 796,2	40 720 124,2	36,4

Исполнение расходов на реализацию государственных программ Иркутской области по состоянию на 01.06.2015 составило 40 491 726,8 тыс. рублей, или 36,4% к плану года, что на 5,6 процента выше аналогичного показателя 2014 года.

В аналогичный период 2014 года исполнение расходов на реализацию государственных программ составило 38 327 173,6 тыс. рублей.

Из 18 государственных программ Иркутской области, утвержденных Законом о бюджете, 9 программ исполнены ниже среднего показателя (36,4%).

Низкий процент исполнения от 4,2% до 36,4% сложился по следующим госпрограммам:

«Профилактика преступлений и иных правонарушений в Иркутской области» на 2014-2018 годы (исполнено на сумму 1 569,0 тыс. рублей, или на 4,2%);

«Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014-2020 годы (исполнено на сумму 4 338,1 тыс. рублей, или на 5,6%);

«Развитие дорожного хозяйства» на 2014-2020 годы (исполнено на сумму 1 209 671,1 тыс. рублей, или на 16,8%);

«Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия на 2014 - 2020 годы» (исполнено на сумму 814 179,9 тыс. рублей, или на 22,2%);

«Охрана окружающей среды» на 2014-2018 годы (исполнено на сумму 495 773,1 тыс. рублей, или на 35,7%);

«Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015-2020 годы (исполнено на сумму 988 934,0 тыс. рублей, или 26,7%);

«Доступное жилье» на 2014-2020 годы (исполнено на сумму 1 114 772,3 тыс. рублей, или 23,9%);

«Молодежная политика» на 2014-2018 годы (исполнены на сумму 27 883,3 тыс. рублей, или на 27,5%);

«Развитие культуры» на 2014-2018 годы (исполнено на сумму 458 194,3 тыс. рублей, или на 31,9%).

В целом, исполнение расходов на реализацию государственных программ Иркутской области по состоянию на 01.06.2015 составило 40 491 726,8 тыс. рублей, или 36,4% от общего объема расходов областного бюджета.

Исполнение непрограммной части расходов областного бюджета по состоянию на 01.06.2015 года составило 228 397,4 тыс. рублей, или 39,8 % от плановых назначений.

Информация об исполнении областного бюджета по состоянию на 01.06.2015 года, в разрезе государственных программ главными распорядителями средств областного бюджета, представлена в таблице (тыс. рублей).

№	Наименование программы	Утверждено СБР на 2015 год	Исполнено на 01.06.2015	%
1	Администрация Усть-Ордынского Бурятского округа	94 096,4	33 916,6	36,0
1.1	ГП Иркутской области «Развитие культуры» на 2014-2018 годы	91 775,2	33 622,4	36,6
1.2	ГП Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014-2020 годы	2 321,2	294,2	12,7
2	Министерство по физической культуре, спорту и молодежной политике Иркутской области	821 365,1	244 956,7	29,8
2.1	ГП Иркутской области «Развитие образования» на 2014-2018 годы	350 459,9	116 997,3	33,4
2.2	ГП Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014-2018 годы	8 920,0	5 079,3	56,9
2.3	ГП Иркутской области «Развитие физической культуры и спорта» на 2014-2018 годы	275 014,6	95 419,3	34,7
2.4	ГП Иркутской области «Молодежная политика» на 2014-2018 годы	98 656,5	27 314,9	27,7
2.5	ГП Иркутской области «Доступное жилье» на 2014-2020 годы	83 000,0	0,0	0,0
2.6	ГП Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера» на 2014-2018 годы	1 064,0	146,0	13,7
2.7	ГП Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014-2020 годы	4 250,1	0,0	0,0
3	Министерство здравоохранения Иркутской области	24 326 436,6	9 008 590,4	37,0
3.1	ГП Иркутской области «Развитие образования» на 2014-2018 годы	212 626,8	80 538,9	37,9
3.2	ГП Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014-2020 годы	24 089 583,4	8 924 318,5	37,0
3.3	ГП Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014-2018 годы	13 429,7	2 186,3	16,3
3.4	ГП Иркутской области «Молодежная политика» на 2014-2018 годы	600,0	0,0	0,0
3.5	ГП Иркутской области «Труд и занятость» на 2014-2018 годы	400,0	0,0	0,0
3.6	ГП Иркутской области «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014-2018 годы	160,0	0,0	0,0
3.7	ГП Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера» на 2014-2018 годы	8 146,4	56,5	0,7
3.8	ГП Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015-2020 годы	1 490,3	1 490,3	100,0
4	Министерство культуры и архивов Иркутской области	1 671 314,7	522 077,8	31,2
4.1	ГП Иркутской области «Развитие образования» на 2014-2018 годы	306 219,5	93 349,8	30,5

4.2	ГП Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014-2018 годы	6 756,0	200,0	3,0
4.3	ГП Иркутской области «Развитие культуры» на 2014-2018 годы	1 313 577,6	424 571,9	32,3
4.4	ГП Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера» на 2014-2018 годы	12 860,1	16,4	0,1
4.5	ГП Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014-2020 годы	31 901,5	3 939,7	12,3
5	Министерство труда и занятости Иркутской области	1 377 424,1	534 773,7	38,8
5.1	ГП Иркутской области «Труд и занятость» на 2014-2018 годы	1 376 829,6	534 773,7	38,8
5.2	ГП Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014-2020 годы	594,5	0,0	0,0
6	Министерство социального развития, опеки и попечительства Иркутской области	19 785 185,3	8 305 191,4	42,0
6.1	ГП Иркутской области «Развитие образования» на 2014-2018 годы	76 582,7	25 125,2	32,8
6.2	ГП Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014-2018 годы	19 273 853,8	7 985 879,9	41,4
6.3	ГП Иркутской области «Труд и занятость» на 2014-2018 годы	167,0	57,9	34,7
6.4	ГП Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014-2018 годы	7 797,0	1 287,1	16,5
6.5	ГП Иркутской области «Доступное жилье» на 2014-2020 годы	299 669,0	264 037,6	88,1
6.6	ГП Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера» на 2014-2018 годы	9 844,8	0,0	0,0
6.7	ГП Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	80 712,1	0,0	0,0
6.8	ГП Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015-2020 годы	36 558,9	28 803,7	78,8
7	Министерство образования Иркутской области	29 807 675,5	12 926 946,3	43,4
7.1	ГП Иркутской области «Развитие образования» на 2014-2018 годы	29 712 550,0	12 907 795,9	43,4
7.2	ГП Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014-2020 годы	5 000,0	0,0	0,0
7.3	ГП Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014-2018 годы	79 406,7	18 904,5	23,8
7.4	ГП Иркутской области «Молодежная политика» на 2014-2018 годы	1 608,0	245,9	15,3
7.5	ГП Иркутской области «Труд и занятость» на 2014-2018 годы	50,0	0,0	0,0
7.6	ГП Иркутской области «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014-2018 годы	1 200,0	0,0	0,0
7.7	ГП Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера» на 2014-2018 годы	7 060,8	0,0	0,0
7.8	ГП Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014-2020 годы	800,0	0,0	0,0
8	Министерство сельского хозяйства Иркутской области	2 993 778,5	804 773,3	26,9
8.1	ГП Иркутской области «Молодежная политика» на 2014-2018 годы	595,2	322,5	54,2
8.2	ГП Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера» на 2014-2018 годы	41 568,0	18 331,5	44,1
8.3	ГП Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	2 951 615,3	786 119,2	26,6
9	Министерство финансов Иркутской области	6 497 937,8	2 371 268,0	36,5
9.1	ГП Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015-2020 годы	6 497 937,8	2 371 268,0	36,5
10	Министерство промышленной политики и лесного комплекса Иркутской области	30 993,0	15 800,5	51,0
10.1	ГП Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015-2020 годы	30 993,0	15 800,5	51,0
11	Министерство жилищной политики, энергетики и транспорта Иркутской области	3 958 966,2	1 463 177,9	37,0
11.1	ГП Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014-2018 годы	3 132 687,9	1 206 954,5	38,5
11.2	ГП Иркутской области «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014-2018 годы	754 720,6	256 223,4	33,9
11.3	ГП Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	41 597,7	0,0	0,0
11.4	ГП Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015-2020 годы	29 960,0	0,0	0,0
12	Министерство имущественных отношений Иркутской области	1 836 797,9	513 075,2	27,9

12.1	ГП Иркутской области «Развитие образования» на 2014-2018 годы	10 847,3	3 967,4	36,6
12.2	ГП Иркутской области «Доступное жилье» на 2014-2020 годы	768 470,2	62 786,1	8,2
12.3	ГП Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера» на 2014-2018 годы	885 652,0	382 174,0	43,2
12.4	ГП Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015-2020 годы	171 828,4	64 147,7	37,3
13	Министерство строительства, дорожного хозяйства Иркутской области	13 569 368,9	2 362 310,9	17,4
13.1	ГП Иркутской области «Развитие образования» на 2014-2018 годы	600 607,5	0,0	0,0
13.2	ГП Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014-2020 годы	673 282,7	85 461,9	12,7
13.3	ГП Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014-2018 годы	52 707,0	20 968,2	39,8
13.4	ГП Иркутской области «Развитие физической культуры и спорта» на 2014-2018 годы	264 452,0	119 194,9	45,1
13.5	ГП Иркутской области «Развитие культуры» на 2014-2018 годы	30 000,0	0,0	0,0
13.6	ГП Иркутской области «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014-2018 годы	1 288,4	0,0	0,0
13.7	ГП Иркутской области «Развитие дорожного хозяйства» на 2014-2020 годы	7 201 761,1	1 209 671,1	16,8
13.8	ГП Иркутской области «Доступное жилье» на 2014-2020 годы	3 506 849,5	787 948,6	22,5
13.9	ГП Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	589 442,8	28 060,7	4,8
13.10	ГП Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014-2020 годы	30 000,0	104,2	0,3
13.11	ГП Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015-2020 годы	618 977,9	110 901,4	17,9
14	Министерство природных ресурсов и экологии Иркутской области	1 388 776,9	495 773,1	35,7
14.1	ГП Иркутской области «Охрана окружающей среды» на 2014-2018 годы	1 388 776,9	495 773,1	35,7
15	Управление делами Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области	445 519,0	175 702,3	39,4
15.1	ГП Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015-2020 годы	445 519,0	175 702,3	39,4
16	Служба записи актов гражданского состояния Иркутской области	213 253,6	59 057,9	27,7
16.1	ГП Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015-2020 годы	213 253,6	59 057,9	27,7
17	Служба по тарифам Иркутской области	61 363,7	22 499,0	36,7
17.1	ГП Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014-2018 годы	61 363,7	22 499,0	36,7
18	Аппарат Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области	562 628,3	167 983,5	29,9
18.1	ГП Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014-2018 годы	6 906,8	82,6	1,2
18.2	ГП Иркутской области «Профилактика преступлений и иных правонарушений в Иркутской области» на 2014-2018 годы	37 500,0	1 569,0	4,2
18.3	ГП Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014-2020 годы	7 512,5	0,0	0,0
18.4	ГП Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015-2020 годы	510 709,0	166 332,0	32,6
19	Министерство по регулированию контрактной системы в сфере закупок Иркутской области	47 434,8	16 971,4	35,8
19.1	ГП Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015-2020 годы	47 434,8	16 971,4	35,8
20	Служба государственного жилищного надзора Иркутской области	52 366,1	26 843,0	51,3
20.1	ГП Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015-2020 годы	52 366,1	26 843,0	51,3
21	Министерство экономического развития Иркутской области	1 136 389,9	179 753,7	15,8
21.1	ГП Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014-2018 годы	1 116,0	0,0	0,0
21.2	ГП Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера» на 2014-2018 годы	11 852,9	0,0	0,0
21.3	ГП Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015-2020 годы	1 123 421,0	179 753,7	16,0
22	Служба государственного финансового контроля Иркутской области	49 422,0	16 563,9	33,5

22.1	ГП Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015-2020 годы	49 422,0	16 563,9	33,5
23	Министерство транспорта Иркутской области	33 325,0	33 324,9	100,0
23.1	ГП Иркутской области «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014-2018 годы	33 325,0	33 324,9	100,0
24	Министерство юстиции Иркутской области	467 836,5	183 743,7	39,3
24.1	ГП Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015-2020 годы	467 836,5	183 743,7	39,3
25	Служба государственного строительного надзора Иркутской области	34 872,9	6 651,8	19,1
25.1	ГП Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015-2020 годы	34 872,9	6 651,8	19,1
Итого		111 264 528,7	40 491 726,8	36,4

В соответствии со сводной бюджетной росписью на 2015 год исполнение расходов областного бюджета за январь - май 2015 года по государственным программам осуществляли 25 главных распорядителя средств областного бюджета.

Ниже среднего уровня (36,4% показателя сводной бюджетной росписи) исполнены расходы по 12 главным распорядителям (48% от общего количества): служба строительного надзора Иркутской области – 19,1%, министерство экономического развития Иркутской области – 15,8%, министерство сельского хозяйства Иркутской области – 26,9%, министерство строительства, дорожного хозяйства Иркутской области – 17,4%, служба записи актов гражданского состояния Иркутской области – 27,7%, министерство по физической культуре и спорту – 29,8%, аппарат Губернатора и Правительства Иркутской области – 29,9%, министерство имущественных отношений Иркутской области – 27,9%, министерство культуры и архивов Иркутской области – 31,2%, администрация Усть-Ордынского Бурятского округа – 36%, служба государственного финансового контроля Иркутской области – 33,5%, министерство по регулированию контрактной системы в сфере закупок Иркутской области – 35,8%.

По 13 главным распорядителям (52% от общего количества) исполнение расходов составило выше среднего уровня, более 36,4%: министерство образования Иркутской области – 43,4%, министерство труда и занятости Иркутской области – 38,8%, управление делами Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области – 39,4%, министерство здравоохранения Иркутской области – 37%, министерство социального развития Иркутской области – 42%, министерство промышленной политики и лесного комплекса Иркутской области – 51%, министерство транспорта Иркутской области – 100%, служба по тарифам Иркутской области – 36,7%, служба государственного жилищного надзора Иркутской области – 51,3%, министерство финансов Иркутской области – 36,5%, министерство юстиции Иркутской области – 39,3%, министерство жилищной политики, энергетики и транспорта Иркутской области – 37%.

КСП области отмечает, что по состоянию на 01.06.2015 года 9-ю главными распорядителями средств областного бюджета не начато финансовое обеспечение (не осуществлялись расходы) по следующим государственным программам и подпрограммам (таблица).

(тыс. рублей).

№	Наименование программы	Утверждено СБР на 2015 год	Исполнено на 01.06.2015	%
1	Министерство по физической культуре, спорту и молодежной политике Иркутской области			
	ГП Иркутской области «Доступное жилье» на 2014-2020 годы	83 000,0	0,0	0,0
	ГП Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014-2020 годы	4 250,1	0,0	0,0
	Итого:	88 314,1	0,0	0,0

2	Министерство здравоохранения Иркутской области			
	ГП Иркутской области «Молодежная политика» на 2014-2018 годы	600,0	0,0	0,0
	ГП Иркутской области «Труд и занятость» на 2014-2018 годы	400,0	0,0	0,0
	ГП Иркутской области «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014-2018 годы	160,0	0,0	0,0
	Итого:	1 160,0	0,0	0,0
3	Министерство труда и занятости Иркутской области			
	ГП Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014-2020 годы	594,5	0,0	0,0
	Итого:	594,5	0,0	0,0
4	Министерство социального развития, опеки и попечительства Иркутской области			
	ГП Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера» на 2014-2018 годы	9 844,8	0,0	0,0
	ГП Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	80 712,1	0,0	0,0
	Итого:	90 556,9	0,0	0,0
5	Министерство образования Иркутской области			
	ГП Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014-2020 годы	5 000,0	0,0	0,0
	ГП Иркутской области «Труд и занятость» на 2014-2018 годы	50,0	0,0	0,0
	ГП Иркутской области «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014-2018 годы	1 200,0	0,0	0,0
	ГП Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера» на 2014-2018 годы	7 060,8	0,0	0,0
	ГП Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014-2020 годы	800,0	0,0	0,0
	Итого:	14 110,8	0,0	0,0
6	Министерство жилищной политики, энергетики и транспорта Иркутской области			
	ГП Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	41 597,7	0,0	0,0
	ГП Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015-2020 годы	29 960,0	0,0	0,0
	Итого:	71 557,7	0,0	0,0
7	Министерство строительства, дорожного хозяйства Иркутской области			
	ГП Иркутской области «Развитие культуры» на 2014-2018 годы	30 000,0	0,0	0,0
	ГП Иркутской области «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014-2018 годы	1 288,4	0,0	0,0
	Итого:	31 288,4	0,0	0,0
8	Аппарат Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области			
	ГП Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014-2020 годы	7 512,5	0,0	0,0
	Итого:	7 512,5	0,0	0,0
9	Министерство экономического развития Иркутской области			
	ГП Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014-2018 годы	1 116,0	0,0	0,0
	ГП Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера» на 2014-2018 годы	11 852,9	0,0	0,0
	Итого:	12 968,9	0,0	0,0
Итого		318 063,8	0,0	0,0

Источники финансирования дефицита областного бюджета

По предварительным данным, по состоянию на 01.06.2015 областной бюджет исполнен с профицитом в размере (-)529 924, 4 тыс. рублей, при утвержденном Законом о бюджете № 146-ОЗ (с изменениями) годовом дефиците областного бюджета в размере 10 929 844,4 тыс. рублей, или 13% утвержденного общего годового объема доходов областного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений. В 2014 году за аналогичный период профицит областного бюджета составил (-) 1 752 311,3 тыс. рублей при утвержденном годовом дефиците областного бюджета в размере 10 368 041,3 тыс. рублей.

Источники финансирования дефицита бюджета по состоянию на 01.06.2015 характеризуются следующими данными:

- «Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации – (минус) 2 500 000,0 тыс. рублей, в том числе:

- «Получение бюджетных кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации» - 8 000 000,0 тыс. рублей;

- «Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации» - 10 500 000,0 тыс. рублей со знаком «минус»;

- «Получение бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации» - 14 500 000,0 тыс. рублей;

- «Погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации» - 14 500 000,0 тыс. рублей со знаком «минус»;

- «Предоставление бюджетных кредитов внутри страны в валюте Российской Федерации» - 55 864,0 тыс. рублей со знаком «минус»;

- «Возврат бюджетных кредитов внутри страны в валюте Российской Федерации» - 27 138,8 тыс. рублей;

- операции по управлению остатками средств на единых счетах бюджетов в сумме 2 528 774,5 тыс. рублей, в том числе:

«Увеличение финансовых активов в собственности субъектов Российской Федерации за счет средств организаций, учредителями которых являются субъекты Российской Федерации, и лицевые счета которым открыты в территориальных органах Федерального казначейства или в финансовых органах субъектов Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации» в сумме 2 528 774,5 тыс. рублей.

Министерством финансов осуществлено заимствование остатков средств бюджетных и автономных учреждений с балансового счета 406 01 «Счета организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности. Финансовые организации», открытому министерству в ГРКЦ ГУ банка России по Иркутской области на единый счет бюджета 402 01 «Средства бюджетов субъектов Российской Федерации» в сумме 2 528 774,5 тыс. рублей.

- «Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета» - исполнены в сумме 529 973,8 тыс. рублей со знаком «минус», в том числе за счет увеличения остатков средств – «минус» 82 647 428,9 тыс. рублей, уменьшения остатков средств бюджета – 82 117 455,1 тыс. рублей.

Остаток средств на едином бюджетом счете областного бюджета по состоянию на 01.06.2015 составил 1 990 541,3 тыс. рублей, в том числе за счет целевых федеральных средств – 1 824 167,6 тыс. рублей, иных остатков – 166 373,7 тыс. рублей.

Государственный долг Иркутской области по состоянию на 01.06.2015 составил 9 280 031,0 тыс. рублей (увеличение по сравнению с аналогичным периодом 2014 года составило в 2,9 раза). Предельный объем государственного долга (84 013 411,2 тыс. рублей), установленный статьей 24 Закона «Об областном бюджете на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» не превышен.

По данным приложения к справочной таблице об исполнении консолидированного бюджета по состоянию на 01.06.2015 (ф. 0503387) просроченная кредиторская задолженность по консолидированному бюджету на 01.06.2015 составила 1 015,9 млн. рублей (таблица, тыс. рублей), в том числе просроченная кредиторская задолженность по обязательствам областного бюджета составила 2,6млн. рублей.

Просроченная кредиторская задолженность, всего	1 015 925,6
по услугам связи	710,3
по транспортным услугам	6 917,9
по коммунальным услугам	332 729,5
по работам, услугам по содержанию имущества	159 088,3
по прочим работам, услугам	153 370,4
по безвозмездным перечислениям государственным и муниципальным организациям	216,5
по безвозмездным перечислениям организациям, за исключением государственных и муниципальных организаций	48 741,7
по прочим расходам	112 314,6
по оплате договоров на приобретение, строительство, реконструкцию, техническое перевооружение, расширение и модернизацию объектов, относящихся к основным средствам	58 390,9
по оплате договоров на приобретение сырья и материалов в целях оказания государственных (муниципальных) услуг	113 520,5

В ходе подготовки настоящей экспертизы использованы отчетные данные министерства финансов Иркутской области, Иркутскстата, в том числе размещенные на официальных сайтах. В целом, исполнение областного бюджета за период январь – май 2015 года по доходам (41 250 048,7 тыс. рублей) выше на 2,1% аналогичного периода прошлого года (40 399 128,8 тыс. рублей), по расходам (40 720 124,2 тыс. рублей) выше на 5,4% аналогичного периода прошлого года (38 646 817,5 тыс. рублей).

Бюджет за январь - май 2015 года исполнен с профицитом 529 924,4 тыс. рублей со знаком «минус» (в аналогичном периоде профицит областного бюджета составил 1 752 311,3 тыс. рублей со знаком «минус»).

Председатель
Контрольно-счетной палаты
Иркутской области

И.П. Морохоева