



## КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ИРКУТСКОЙ ОБЛАСТИ

№ 01/12-и

### Экспертно-аналитическая записка о ходе исполнения областного бюджета за январь - апрель 2016 года

03.06.2016

г. Иркутск

Экспертно-аналитическая записка о ходе исполнения областного бюджета за январь – апрель 2016 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 2016 год.

Информация подготовлена на основании результатов оперативного анализа исполнения и контроля за организацией исполнения областного бюджета по состоянию на 01.05.2016 года.

#### **Анализ основных экономических и социальных показателей**

По данным Иркутскстата ([irkutskstat.gks.ru](http://irkutskstat.gks.ru)) темпы роста основных экономических и социальных показателей области в январе - апреле 2016 года по отношению к соответствующему периоду прошлого года составили:

Сводный индекс потребительских цен на все товары в апреле 2016 года составил 103,2%, отмечается снижение на 3,1% в сравнении с аналогичным периодом 2015 года (апреле 2015 года -106,3%).

Индекс промышленного производства в январе – апреле 2016 года составил 105,3%.

Оборот розничной торговли на 01.05.2016 составил 23 793,1 млн. рублей, отмечается снижение на 0,7% в сравнении с аналогичным периодом 2015 года (апреле 2015 года – 23 959,3 млн. рублей).

Величина прожиточного минимума в среднем на душу населения в целом по Иркутской области на I квартал 2016 года, составила 10 081,0 рублей.

По состоянию на 01.05.2016 объем просроченной задолженности по заработной плате в целом по экономике Иркутской области составил 269,8 млн. рублей, увеличение в 3,3 раза в сравнении с аналогичным периодом 2015 года (апрель 2015 года – 81,2 млн. рублей).

Численность постоянного населения Иркутской области на начало 2016 года составила 2 412,8 тыс. человек, что на 2,1 тыс. человек, или на 0,1%, меньше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

#### **Анализ исполнения основных характеристик областного бюджета**

Законом Иркутской области от 23.12.2015 № 130 - ОЗ «Об областном бюджете 2016 год» утверждены следующие параметры:

доходы – 101 550 508,0 тыс. рублей, расходы – 108 924 382,7 тыс. рублей, дефицит областного бюджета – 7 373 874,7 тыс. рублей, или 8,5% утвержденного общего годового объема доходов областного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

Предельный объем государственного долга Иркутской области на 2016 год утвержден в размере 86 745 835,5 тыс. рублей.

Верхний предел государственного внутреннего долга на 01.01.2017 утвержден в размере 28 910 073,7 тыс. рублей, в том числе по государственным гарантиям – 0,0 тыс. рублей.

Исполнение областного бюджета за январь - апрель 2016 года в целом, в соответствии с Законом о бюджете (от 23.12.2015) представлено в таблице (тыс. рублей).

Наименование	Исполнено за январь - апрель 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь - апрель 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
	2	3	4	5	7=5/3	8
Доходы бюджета	33 019 709,70	101 550 508,00	101 550 508,00	36 709 616,70	36,1	3 689 907,00
Налоговые и неналоговые доходы	28 181 194,30	86 745 835,50	86 745 835,50	31 655 557,50	36,5	3 474 363,20
Налоговые доходы	27 593 583,30	85 129 383,00	85 129 383,00	30 976 593,70	36,4	3 383 010,40
Неналоговые доходы	587 611,00	1 616 452,50	1 616 452,50	678 963,80	42,0	91 352,80
Безвозмездные поступления	4 838 515,30	14 804 672,50	14 804 672,50	5 054 059,20	34,1	215 543,90
Расходы бюджета	31 774 215,60	108 924 382,70	110 651 442,00	32 460 677,10	29,3	686 461,50
дефицит / профицит	-1 245 494,1	-7 373 874,7	-7 373 874,7	-4 248 939,6	x	x

Доходы областного бюджета за январь - апрель 2016 года составили 36 709 616,7 тыс. рублей, или 36,1% показателя (101 550 508,0 тыс. рублей), установленного областным законом № 130-ОЗ на 2016 год, расходы – 32 460 677,1 тыс. рублей, или 29,8% законодательно установленного показателя на 2016 год (108 924 382,7 тыс. рублей) и 29,3% показателя сводной бюджетной росписи.

Областной бюджет исполнен с профицитом в сумме 4 248 939,6 тыс. рублей при утвержденном годовом дефиците – 7 373 874,7 тыс. рублей.

### Анализ исполнения доходов областного бюджета

Исполнение доходов областного бюджета за январь - апрель 2016 года характеризуется данными, приведенными в следующей таблице (тыс. рублей).

Наименование	Исполнено за январь - апрель 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь - апрель 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
	2	3	4	5	7=5/3	8
Доходы бюджета	33 019 709,70	101 550 508,00	101 550 508,00	36 709 616,70	36,1	3 689 907,00
Налоговые и неналоговые доходы	28 181 194,30	86 745 835,50	86 745 835,50	31 655 557,50	36,5	3 474 363,20
Налоговые доходы	27 593 583,30	85 129 383,00	85 129 383,00	30 976 593,70	36,4	3 383 010,40
Неналоговые доходы	587 611,00	1 616 452,50	1 616 452,50	678 963,80	42,0	91 352,80
Безвозмездные поступления	4 838 515,30	14 804 672,50	14 804 672,50	5 054 059,20	34,1	215 543,90

Доходы областного бюджета утверждены в сумме 101 550 508,0 тыс. рублей, исполнены по состоянию на 01.05.2016 в сумме 36 709 616,7 тыс. рублей, или 36,1% к утвержденному плану, в том числе по группе:

налоговые и неналоговые доходы – 31 655 557,5 тыс. рублей, или 36,5% к плановым назначениям, в том числе:

налоговые доходы – 30 976 593,7 тыс. рублей, или 36,4% к плановым назначениям,

неналоговые доходы – 678 963,8 тыс. рублей, или 42% к плановым назначениям,

безвозмездные поступления – 5 054 059,2 тыс. рублей, или 34,1% к плановым назначениям.

Поступления налоговых доходов за январь – апрель 2016 года приведены в следующей таблице (тыс. рублей).

Наименование	Исполнено за январь - апрель 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – апрель 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
	2	3	4	5	6=5/3	7
Налоговые доходы, всего:	27 593 583,30	85 129 383,00	85 129 383,00	30 976 593,70	36,4	3 383 010,40
Налоги на прибыль, доходы	18 371 546,30	58 543 157,60	58 543 157,60	21 103 212,20	36,0	2 731 665,90
Налог на прибыль организаций	10 063 792,70	30 038 531,60	30 038 531,60	12 260 343,90	40,8	2 196 551,20
Налог на доходы физических лиц	8 307 753,70	28 504 626,00	28 504 626,00	8 842 868,20	31,0	535 114,50
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	1 896 871,20	5 982 184,80	5 982 184,80	2 250 052,70	37,6	353 181,50
Налоги на совокупный доход	1 685 262,00	3 930 832,00	3 930 832,00	1 810 537,40	46,1	125 275,40
Налог на имущество	5 199 417,00	14 359 582,00	14 359 582,00	5 277 590,10	36,8	78 173,10
Налог на имущество организаций	4 777 718,70	12 531 163,00	12 531 163,00	4 888 205,20	39,0	110 486,50
Транспортный налог	421 345,80	1 827 346,00	1 827 346,00	388 981,50	21,3	-32 364,30
Налог на игорный бизнес	352,6	1 073,00	1 073,00	403,5	37,6	50,90
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	392 089,50	1 994 543,50	1 994 543,50	462 756,40	23,2	70 666,90
Государственная пошлина	47 860,10	319 083,10	319 083,10	72 411,10	22,7	24 551,00
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	537,2	0,0	0,0	33,8	0,0	-503,40

Наибольший удельный вес в структуре налоговых доходов областного бюджета по состоянию на 01.05.2016 составили:

- налог на прибыль организаций – 36,5% (12 260 343,9 тыс. рублей);
- налог на доходы физических лиц – 30,1% (8 842 868,2 тыс. рублей).

По сравнению с соответствующим периодом предыдущего года поступление: налога на прибыль организаций (факт по состоянию на 01.05.2016 – 12 260 343,9 тыс. рублей) увеличилось на 2 196 551,2 тыс. рублей (21,8%), НДФЛ (факт на 01.05.2016 – 8 842 868,2 тыс. рублей) увеличился на 535 114,5 тыс. рублей, или на 6,4 процентных пункта.

В целом по состоянию на 01.05.2016 по налоговым доходам исполнение составило 30 976 593,7 тыс. рублей, или 36,4 % к плановым назначениям.

По сравнению с аналогичным периодом 2015 года увеличение составило на сумму - 3 383 010,4 тыс. рублей, или на 12,3%.

По налогу на доходы физических лиц - при плане 28 504 626,0 тыс. рублей исполнение составило 8 842 868,2 тыс. рублей, или 31%,

по налогам на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ - при плане в сумме 5 982 184,8 тыс. рублей исполнение составило 2 250 052,7 тыс. рублей, или 37,6%,

по налогам на совокупный доход – при плане 3 930 832,0 тыс. рублей исполнение составило 1 810 537,4 тыс. рублей, или 46,1%,

по налогу на имущество при плане в сумме 14 359 582,0 тыс. рублей исполнение составило 5 277 590,1 тыс. рублей, или 36,8%,

по налогам, сборам и регулярным платежам за пользование природными ресурсами – при плане 1 994 543,5 тыс. рублей исполнено 462 756,4 тыс. рублей, или 23,2%,

по поступлениям госпошлины при плане 319 083,1 тыс. рублей исполнение составило 72 411,1 тыс. рублей, или 22,7%.

Поступления неналоговых доходов за январь – апрель 2016 года приведены в следующей таблице (тыс. рублей).

Наименование	Исполнено за январь - апрель 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь - апрель 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
	2	3	4	5	6=5/3	7
Неналоговые доходы	587 611,00	1 616 452,50	1 616 452,50	678 963,80	42,0	91 352,80
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	30 656,10	258 104,20	258 104,20	27 305,40	10,6	-3 350,70
Платежи при пользовании природными ресурсами	321 387,90	467 381,70	467 381,70	313 616,00	67,1	-7 771,90
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	24 373,90	40 766,80	40 766,80	16 627,30	40,8	-7 746,60
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	8 306,10	251 478,90	251 478,90	54 028,80	21,5	45 722,70
Административные платежи и сборы	877	3 714,00	3 714,00	1 978,50	53,3	1 101,50
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	204 013,20	573 391,60	573 391,60	259 522,50	45,3	55 509,30
Прочие неналоговые доходы	-2 003,30	21 615,30	21 615,30	5 885,20	27,2	7 888,50

Неналоговые доходы областного бюджета запланированы сумме 1 616 452,5 тыс. рублей и исполнены в сумме 678 963,8 тыс. рублей, или 42% к плану, и по сравнению с соответствующим периодом 2015 года увеличились на сумму 91 352,8 тыс. рублей, или на 15,5%.

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной собственности, исполнены в сумме 27 305,4 тыс. рублей, или 10,6% к плановым назначениям (ниже на 10,9%, чем в аналогичном периоде 2015 года).

Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства исполнены в сумме 16 627,3 тыс. рублей, или 40,8% к плану, и по сравнению с соответствующим периодом 2015 года уменьшились на 7 771,9 тыс. рублей, или на 31,8%.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба исполнены в сумме 259 522,0 тыс. рублей, или 45,3% к плану, и по сравнению с соответствующим периодом 2015 года увеличились на 55 509,3 тыс. рублей, или на 27,2%.

По состоянию на 01.05.2016 доходы областного бюджета по группе «Безвозмездные поступления» исполнены в сумме 5 054 059,2 тыс. рублей, или 34,1% от плановых назначений (на 4,5% выше, чем в аналогичном периоде 2015 года).

Наименование	Исполнено за январь - апрель 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь - апрель 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
	2	3	4	5	6=5/3	7
Безвозмездные поступления	4 838 515,30	14 804 672,50	14 804 672,50	5 054 059,20	34,1	215 543,90
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	4 877 420,30	14 804 672,50	14 804 672,50	5 255 247,80	35,5	377 827,50
Дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	1 475 284,00	5 654 988,50	5 654 988,50	2 189 182,00	38,7	713 898,00
Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии)	332 258,50	2 637 496,30	2 637 496,30	692 576,90	26,3	360 318,40
Субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	2 598 257,00	5 506 418,60	5 506 418,60	1 858 786,90	33,8	-739 470,10
Иные межбюджетные трансферты	471 579,10	1 005 769,10	1 005 769,10	514 616,30	51,2	43 037,20
Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	165 291,10	0	0	161 570,70		-3 720,40
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-208 196,10	0	0	-364 180,30		-155 984,20

Исполнение в разрезе безвозмездных поступлений составило:

дотации – 2 189 182,0 тыс. рублей или 38,7% от плановых назначений,

субсидии – 692 576,9 тыс. рублей или 26,3% от плановых назначений,

субвенции – 1 858 786,9 тыс. рублей (33,8%),

иные межбюджетные трансферты – 514 616,3 тыс. рублей (51,2%),

доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет – 161 570,7 тыс. рублей,

возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет - (-) 364 180,3 тыс. рублей.

### Анализ исполнения расходов областного бюджета

Исполнение расходов областного бюджета осуществлялось в соответствии с Законом о бюджете № 130 - ОЗ и сводной бюджетной росписью расходов областного бюджета.

Статьей 1 Закона о бюджете № 130 - ОЗ общий объем расходов областного бюджета на 2016 год утвержден в сумме 108 924 382,7 тыс. рублей.

Сводная бюджетная роспись на 2016 год по расходам областного бюджета утверждена на 01.05.2016 года в сумме 110 651 442,0 тыс. рублей, что на 1,6 процентных пункта выше законодательно утвержденным бюджетным ассигнований.

Исполнение расходов областного бюджета за январь - апрель 2016 года составило 32 460 677,1 тыс. рублей, или 29,8% законодательно утвержденным бюджетным ассигнований, 29,3% показателя сводной бюджетной росписи, и превысило аналогичный показатель предыдущих лет на 2,2%.

Анализ исполнения общего объема расходов областного бюджета за январь – апрель 2015 – 2016 года представлен в следующей таблице (тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь – апрель 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – апрель 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
х	х	2	3	4	5	6	7
Расходы бюджета – всего:	х	31 774 215,60	108 924 382,70	110 651 442,00	32 460 677,10	29,3	686 461,50
Общегосударственные вопросы	0100	791 234,80	3 176 508,20	3 182 916,50	906 502,30	28,5	115 267,50
Национальная оборона	0200	47 397,00	134 443,40	134 443,40	29 778,30	22,1	-17 618,70
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	323 160,60	935 175,10	935 175,10	309 467,50	33,1	-13 693,10
Национальная экономика	0400	2 617 104,60	13 026 823,40	13 947 869,80	2 943 815,10	21,1	326 710,50
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	1 816 672,70	5 365 610,80	5 435 004,50	916 702,60	16,9	-899 970,10
Охрана окружающей среды	0600	31 305,20	58 627,70	58 627,70	18 518,70	31,6	-12 786,50
Образование	0700	9 979 122,50	32 931 463,20	32 931 404,70	10 281 730,30	31,2	302 607,80
Культура, кинематография	0800	312 348,50	1 295 111,80	1 296 108,60	314 097,50	24,2	1 749,00
Здравоохранение	0900	7 058 063,70	23 822 580,10	24 348 061,40	7 676 697,70	31,5	618 634,00
Социальная политика	1000	6 537 896,90	20 849 549,80	21 053 341,10	6 900 469,80	32,8	362 572,90
Физическая культура и спорт	1100	175 069,00	385 717,20	385 717,20	71 200,60	18,5	-103 868,40
Средства массовой информации	1200	24 593,30	88 849,80	88 849,80	15 899,20	17,9	-8 694,10
Обслуживание государственного и муниципального долга	1300	250 120,90	1 863 969,10	1 863 969,10	415 256,90	22,3	165 136,00
МБГ общего характера	1400	1 810 125,60	4 989 953,10	4 989 953,10	1 660 540,40	33,3	-149 585,20

При среднем уровне исполнения общего годового объема расходов областного бюджета 29,3% уровень исполнения расходов по разделам классификации расходов

составляет от 16,9% по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» до 33,3% по разделу «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и МО».

В отчетном периоде 2016 года по сравнению с соответствующим периодом 2015 года изменились объем и структура расходов областного бюджета в разрезе разделов классификации расходов бюджетов РФ, что видно из данных, представленных в следующей таблице (тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено на 01.05.2015	Исполнено на 01.05.2016	% Уд.вес 2015	% Уд.вес 2016
х	2	3	4	5	6
Расходы бюджета, всего:	х	31 774 215,60	32 460 677,10	100	100
Общегосударственные вопросы	100	791 234,80	906 502,30	2,5	2,8
Национальная оборона	200	47 397,00	29 778,30	0,1	0,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	300	323 160,60	309 467,50	1,0	1,0
Национальная экономика	400	2 617 104,60	2 943 815,10	8,2	9,1
Жилищно-коммунальное хозяйство	500	1 816 672,70	916 702,60	5,7	2,8
Охрана окружающей среды	600	31 305,20	18 518,70	0,1	0,1
Образование	700	9 979 122,50	10 281 730,30	31,4	31,7
Культура, кинематография	800	312 348,50	314 097,50	1,0	1,0
Здравоохранение	900	7 058 063,70	7 676 697,70	22,2	23,6
Социальная политика	1000	6 537 896,90	6 900 469,80	20,6	21,3
Физическая культура и спорт	1100	175 069,00	71 200,60	0,6	0,2
Средства массовой информации	1200	24 593,30	15 899,20	0,1	0,0
Обслуживание государственного и муниципального долга	1300	250 120,90	415 256,90	0,8	1,3
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и МО	1400	1 810 125,60	1 660 540,40	5,7	5,1

В январе – апреле 2016 года по сравнению с аналогичным периодом 2015 года значительно снизилась доля расходов областного бюджета по разделу «Жилищно – коммунальное хозяйство» на 2,9%, по разделу «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и МО» на 0,6% и увеличилась по разделу «Национальная экономика» – на 0,8 процента.

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

По разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» расходы областного бюджета в январе – апреле 2016 года исполнены в сумме 906 502,3 тыс. рублей, или 28,5% показателя сводной бюджетной росписи, что на 14,6 процентных пункта выше аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов бюджета в отчетном периоде 2016 года составило от 20,1% по подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ» до 32,6% по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы».

В январе - апреле 2015 года исполнение указанных расходов, составило 20% и 21,8% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь – апрель 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – апрель 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
х	2	3	4	5	6	7	8
Общегосударственные вопросы, всего	0100	791 234,80	3 176 508,20	3 182 916,50	906 502,30	28,5	115 267,50
Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ	0102	1202,8	6 002,00	6 202,00	1244,8	20,1	42,00
Функционирование законодательных (представительных) органов госуд. власти	0103	52 693,0	210 948,00	210 948,00	47 868,7	22,7	-4 824,3

Функционирование Правительства РФ, высших исполн. органов госуд. власти субъектов РФ	0104	79 964,20	299 079,40	329 370,30	91 825,90	27,9	11 861,70
Судебная система	0105	122 240,20	456 908,80	455 720,30	123 960,20	27,2	1 720,00
Обеспечение деятел. финансовых, налоговых и таможенных органов	0106	83 797,20	327 654,10	327 654,10	78 596,00	24,0	-5 201,20
Обеспечение проведения выборов и референдумов	0107	47 318,50	119 179,70	119 179,70	30 830,10	25,9	-16 488,40
Резервные фонды	0111	0	100 000,00	100 000,00	0	0,0	0,00
Прикладные научные исследования в области общегосуд. вопросов	0112	5 947,80	21 584,30	21 584,30	6 040,70	28,0	92,90
Другие общегосударственные вопросы	0113	398 071,10	1 635 151,90	1 612 257,80	526 135,90	32,6	128 064,80

По разделу 0200 «Национальная оборона» расходы областного бюджета в январе – апреле 2016 года исполнены в сумме 29 778,3 тыс. рублей, или 22,1% показателя сводной бюджетной росписи. Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило по подразделу «Мобилизационная подготовка экономики» 21,5%, по подразделу «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» 23 процентных пункта. В аналогичный период 2015 года исполнение указанных расходов по подразделу 0204 «Мобилизационная подготовка экономики» составило 23,7%, по подразделу 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» 49,9% (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь – апрель 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – апрель 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
х	х	2	3	4	5	6	7
Национальная оборона	0200	47 397,00	134 443,40	134 443,40	29 778,30	22,1	-17 618,70
Мобилизационная и вневойсковая подготовка	0203	28 601,90	56 730,00	56 730,00	13 065,00	23,0	-15 536,90
Мобилизационная подготовка экономики	0204	18 795,10	77 713,40	77 713,40	16 713,30	21,5	-2 081,80

По разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» расходы областного бюджета в январе – апрель 2016 года исполнены в сумме 309 467,5 тыс. рублей, или 33,1% показателя сводной бюджетной росписи, что на 4,2% ниже аналогичного показателя 2015 года.

Наименование	КБК	Исполнено за январь – апрель 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – апрель 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
х	х	2	3	4	5	6	7
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	323 160,60	935 175,10	935 175,10	309 467,50	33,1	-13 693,10
Органы юстиции	0304	11 366,30	0	0	0	0,0	-11 366,30
Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	0309	62 429,70	187 874,60	187 874,60	65 141,80	34,7	2 712,10
Обеспечение пожарной безопасности	0310	247 319,30	672 109,20	672 109,20	243 303,60	36,2	-4 015,70
Миграционная политика	0311	553,1	921,6	921,6	615,3	66,8	62,20
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	0314	1 492,20	74 269,70	74 269,70	406,8	0,5	-1 085,40

По разделу 0400 «Национальная экономика» расходы областного бюджета в январе – апреле 2016 года исполнены в сумме 2 493 815,1 тыс. рублей, или 17,9% показателя сводной бюджетной росписи, что на 4,7 процентных пункта ниже аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 0,8% по подразделу 0411 «Прикладные исследования в области экономики» до 34,6% по подразделу 0408 «Транспорт» (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь – апрель 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – апрель 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
х	х	2	3	4	5	6	7
Национальная экономика	0400	2 617 104,60	13 026 823,40	13 947 869,80	2 493 815,10	17,9	-123 289,50
Общеэкономические вопросы	0401	251 474,20	810 458,30	810 458,30	234 595,90	28,9	-16 878,30
Сельское хозяйство и рыболовство	0405	578 194,30	2 238 823,40	2 746 232,00	865 248,00	31,5	287 053,70
Водное хозяйство	0406	2637,3	46 171,70	48 024,30	1 852,50	3,9	-784,80
Лесное хозяйство	0407	384 672,90	974 092,60	974 092,60	256 078,40	26,3	-128 594,50
Транспорт	0408	234 517,30	869 960,70	869 960,70	301 270,00	34,6	66 752,70
Дорожное хозяйство	0409	1 072 265,60	7 598 519,60	8 011 700,10	1 192 623,80	14,9	120 358,20
Связь и информатика	0410	9 099,10	52 913,10	51 913,10	12 388,20	23,9	3 289,10
Прикладные исследования в области экономики	0411	6 210,10	20 700,00	20 700,00	174	0,8	-6 036,10
Другие вопросы в области нац. экономики	0412	78 033,80	415 184,00	414 788,70	79 584,2	19,2	1 550,40

По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» в отчетном периоде исполнение расходов составило 31,5%, или на 287 053,7 тыс. рублей выше аналогичного показателя 2015 года. По разделу 0408 «Транспорт» в отчетном периоде уровень исполнения расходов составил 34,6%, или на 66 752,7 тыс. рублей выше аналогичного показателя 2015 года.

По разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» расходы областного бюджета в январе – апреле 2016 года исполнены в сумме 916 702,6 тыс. рублей, или 16,9% показателя сводной бюджетной росписи расходов областного бюджета.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 6,1% по подразделу «Жилищное хозяйство» до 29,7% по подразделу «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства».

В аналогичный период 2015 года исполнение расходов по разделу «Жилищно – коммунальное хозяйство» составило 23,8% или 1 816 672,7 тыс. рублей (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь – апрель 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – апрель 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
х	х	2	3	4	5	6	7
Жилищно – коммунальное хозяйство, всего:	0500	1 816 672,70	5 365 610,80	5 435 004,50	916 702,60	16,9	-899 970,10
Жилищное хозяйство	0501	887 848,60	2 684 735,40	2 702 492,90	165 658,20	6,1	-722 190,40
Коммунальное хозяйство	0502	884 921,70	2 531 670,10	2 580 463,10	707 588,40	27,4	-177 333,30
Благоустройство	0503	0,0	3 000,00	5 843,20	0,0	0,0	0,00
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	0505	43 902,40	146 205,30	146 205,30	43 456,10	29,7	-446,30

По разделу 0600 «Охрана окружающей среды» расходы областного бюджета в январе – апреле 2016 года исполнены в сумме 18 518,7 тыс. рублей, или 31,6% показателя сводной бюджетной росписи (таблица, тыс. рублей).



Наименование	КБК	Исполнено за январь – апрель 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – апрель 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
		2	3	4	5	6	7
Охрана окружающей среды, всего:	0600	31 305,20	58 627,70	58 627,70	18 518,70	31,6	-12 786,50
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	0603	24 703,20	56 207,70	56 207,70	18 506,00	32,9	-6 197,20
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	0605	6 602,0	2 420,00	2 420,00	12,7	0,5	-6 589,30

По разделу 0700 «Образование» расходы областного бюджета в январе – апреле 2016 года исполнены в сумме 10 281 730,3 тыс. рублей, или 31,2% показателя сводной бюджетной росписи, что на 3% выше аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 20,9% по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования», до 38,4% по подразделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление».

В отчетный период 2015 года исполнение указанных расходов составило 13,2%, 32,3% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь – апрель 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – апрель 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
х	х	2	3	4	5	6	7
Образование	0700	9 979 122,50	32 931 463,20	32 931 404,70	10 281 730,30	31,2	302 607,80
Дошкольное образование	0701	2 646 842,00	9 433 395,70	9 433 395,70	2 864 224,80	30,4	217 382,80
Общее образование	0702	5 854 945,80	18 647 822,60	18 645 502,30	5 861 506,50	31,4	6 560,70
Среднее профессиональное образование	0704	1 161 245,50	3 758 684,00	3 760 380,00	1 182 820,50	31,5	21 575,00
Профессиональная подготовка, переподготовка	0705	53 540,70	196 927,20	197 089,80	65 340,00	33,2	11 799,30
Молодежная политика и оздоровление	0707	221 784,60	691 919,20	691 919,20	265 483,70	38,4	43 699,10
Другие вопросы в области образования	0709	40 763,90	202 714,50	203 117,70	42 354,80	20,9	1 590,90

По разделу 0800 «Культура, кинематография» расходы областного бюджета в январе – апреле 2016 года исполнены в сумме 314 097,5 тыс. рублей, или 24,2% показателя сводной бюджетной росписи, что на 0,6% выше аналогичного показателя 2015 года (таблица, тыс. рублей).

В аналогичный период 2015 года исполнение указанных расходов составило 23,6% (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь – апрель 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – апрель 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
х	х	2	3	4	5	6	7
Культура, кинематография	0800	312 348,50	1 295 111,80	1 296 108,60	314 097,50	24,2	1 749,00
Культура	0801	293 613,30	1 221 750,30	1 222 747,10	293 391,10	24,0	-222,20
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	0804	18 735,20	73 361,50	73 361,50	20 706,40	28,2	1 971,20

По разделу 0900 «Здравоохранение» расходы областного бюджета в январе – апреле 2016 года исполнены в сумме 7 676 697,7 тыс. рублей, или 31,5% показателя сводной бюджетной росписи, что на 8,8 процентов выше аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 24,2% по подразделу «Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов» до 34,6% по подразделу «Санаторно - оздоровительная помощь».

За аналогичный период 2015 года исполнение указанных расходов составило 32,3%, 31,4% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь – апрель 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – апрель 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
х	х	2	3	4	5	6	7
Здравоохранение	0900	7 058 063,70	23 822 580,10	24 348 061,40	7 676 697,70	31,5	618 634,00
Стационарная медицинская помощь	0901	982 462,20	4 050 488,50	3 949 632,30	1 076 421,80	27,3	93 959,60
Амбулаторная помощь	0902	438 510,60	1 271 740,30	1 819 710,30	563 112,70	30,9	124 602,10
Медицинская помощь в дневных стационарах	0903	13 453,30	53 189,90	53 189,90	12 846,60	24,2	-606,70
Скорая медицинская помощь	0904	76 414,90	270 453,10	265 827,50	84 628,40	31,8	8 213,50
Санаторно - оздоровительная помощь	0905	1 395,60	4 687,60	4 172,00	1 443,70	34,6	48,10
Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови	0906	69 067,70	328 639,60	328 639,60	80 416,40	24,5	11 348,70
Другие вопросы в области здравоохранения	0909	5 476 759,40	17 843 381,10	17 926 889,80	5 857 828,10	32,7	381 068,70

По подразделу 0901 «Стационарная медицинская помощь» в отчетном периоде отмечается уровень исполнения расходов 27,3%, или на 93 959,6 тыс. рублей выше аналогичного показателя 2015 года.

По подразделу 0902 «Амбулаторная помощь» в отчетном периоде уровень исполнения расходов составил 30,9%, или на 124 602,1 тыс. рублей выше аналогичного показателя 2015 года.

По подразделу 0903 «Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов» в отчетном периоде уровень исполнения расходов составил 24,2%, или на 606,7 тыс. рублей ниже аналогичного показателя 2015 года.

По подразделу 0904 «Скорая медицинская помощь» в отчетном периоде уровень исполнения расходов составил 31,8%, или на 8 213,5 тыс. рублей выше аналогичного показателя 2015 года.

По подразделу 0906 «Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и её компонентов» в отчетном периоде уровень исполнения расходов составил 24,5%, или на 11 348,7 тыс. рублей выше аналогичного показателя 2015 года.

По разделу 1000 «Социальная политика» расходы областного бюджета в январе – апреле 2016 года исполнены в сумме 6 900 469,8 тыс. рублей, или 32,8% показателя сводной бюджетной росписи, что на 5,5% выше аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 26,5% по подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» до 39,6 % по подразделу «Охрана семьи и детства». В январе – апреле 2015 года исполнение указанных расходов составило 25,9% и 35,5% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь – апрель 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – апрель 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
х	х	2	3	4	5	6	7
Социальная политика	1000	6 537 896,90	20 849 549,80	21 053 341,10	6 900 469,80	32,8	362 572,90
Пенсионное обеспечение	1001	35 259,10	120 542,50	120 542,50	44 876,70	37,2	9 617,60
Социальное обслуживание населения	1002	1 253 750,20	4 713 216,20	4 713 216,20	1 248 288,30	26,5	-5 461,90
Социальное обеспечение населения	1003	3 456 428,50	8 716 635,80	8 919 887,10	2 887 201,50	32,4	-569 227,00
Охрана семьи и детства	1004	1 464 801,30	6 020 036,10	6 020 036,10	2 381 465,90	39,6	916 664,60
Другие вопросы в области социальной политики	1006	327 657,90	1 279 119,20	1 279 659,20	338 637,40	26,5	10 979,50

По разделу 1100 «Физическая культура и спорт» расходы областного бюджета в январе – апреле 2016 года исполнены в сумме 71 200,6 тыс. рублей, или 18,5% показателя сводной бюджетной росписи, что на 59,3% ниже аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 0,3% по подразделу «Массовый спорт» до 26,9% по подразделу «Другие вопросы в области физической культуры и спорта». В аналогичный период 2015 года исполнение указанных расходов составило 42,4% и 27,1% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь – апрель 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – апрель 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
х	х	2	3	4	5	6	7
Физическая культура и спорт, всего:	1100	175 069,00	385 717,20	385 717,20	71 200,60	18,5	-103 868,40
Физическая культура	1101	14 161,60	66 101,60	66 101,60	11 425,80	17,3	-2 735,80
Массовый спорт	1102	112 126,20	97 826,30	97 826,30	312,9	0,3	-111 813,30
Спорт высших достижений	1103	32 696,80	164 293,50	164 293,50	43 980,60	26,8	11 283,80
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	1105	16 084,40	57 495,80	57 495,80	15 481,40	26,9	-603,00

По разделу 1200 «Средства массовой информации» расходы областного бюджета в январе – апреле 2016 года исполнены в сумме 15 899,2 тыс. рублей, или 17,9% показателя сводной бюджетной росписи, что на 35,4 процента ниже аналогичного показателя 2015 года. В аналогичном периоде 2015 года исполнение указанных расходов составило 21,8% (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь – апрель 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – апрель 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
х	х	2	3	4	5	6	7
Средства массовой информации, всего:	1200	24 593,30	88 849,80	88 849,80	15 899,20	17,9	-8 694,10
Периодическая печать и издательства	1202	8 722,80	30 210,80	30 210,80	9 391,30	31,1	668,50
Другие вопросы в области средств массовой информации	1204	15 870,40	58 639,00	58 639,00	6 507,90	11,1	-9 362,50

По разделу 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга» расходы областного бюджета в январе – апреле 2016 года исполнены в сумме 415 256,9 тыс. рублей, или 22,3% утвержденного годового объема, что на 66% выше аналогичного показателя 2015 года.

Наименование	КБК	Исполнено за январь – апрель 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – апрель 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
х	х	2	3	4	5	6	7
Обслуживание государственного и муниципального долга, всего:	1300	250 120,9	1 863 969,1	1 863 969,1	415 256,9	22,3	165 136,0
Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	1301	250 120,9	1 863 969,1	1 863 969,1	415 256,9	22,3	165 136,0

По разделу 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований» расходы областного бюджета в январе –

апреле 2016 года исполнены в сумме 1 660 540,4 тыс. рублей, или 33,3% показателя сводной бюджетной росписи, что на 8,3% ниже аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 32,9% по подразделу «Прочие МБТ общего характера» до 45,9% по подразделу «Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов РФ и муниципальных образований» (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь – апрель 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – апрель 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
х	х	2	3	4	5	6	7
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальным образованиям	1400	1 810 125,60	4 989 953,10	4 989 953,10	1 660 540,40	33,3	-149 585,20
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	1401	888 890,80	1 874 125,00	1 874 125,00	859 766,30	45,9	-29 124,50
Иные дотации	1402	248 869,40	680 000,00	680 000,00	0	0,0	-248 869,40
Прочие межбюджетные трансферты общего характера	1403	672 365,50	2 435 828,10	2 435 828,10	800 774,10	32,9	128 408,60

Закон о бюджете № 130-ОЗ (от 23.12.2015) сформирован в программной структуре расходов по 17 государственным программам (далее – госпрограммы).

Сводной бюджетной росписью с изменениями расходы на госпрограммы предусмотрены в сумме 110 157 023,1 тыс. рублей или 99,6% в общем объеме расходов бюджета.

Информация об исполнении областного бюджета по состоянию на 01.05.2016 года, в разрезе государственных программ и непрограммных расходов представлена в таблице (тыс. рублей).

№	Наименование программы	Утверждено СБР на 2016 год	Исполнено на 01.05.2016	%
1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	32 003 656,0	10 013 646,5	31,3
1.1	Подпрограмма «Дошкольное, общее и дополнительное образование» на 2014 - 2018 годы	27 926 841,6	8 735 564,6	31,3
1.2	Подпрограмма «Развитие профессионального образования» на 2014 - 2018 годы	3 775 094,1	1 183 874,3	31,4
1.3	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы и прочие мероприятия в области образования» на 2014 - 2018 годы	301 720,3	94 207,6	31,2
2	Государственная программа Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	24 873 873,5	7 852 592,8	31,6
2.1	Подпрограмма «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи» на 2014 - 2020 годы	127 303,4	8 230,0	6,5
2.2	Подпрограмма «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации» на 2014 - 2020 годы	5 748 905,9	1 598 207,3	27,8
2.3	Подпрограмма «Охрана здоровья матери и ребенка» на 2014 - 2020 годы	648 342,3	162 542,8	25,1
2.4	Подпрограмма «Развитие медицинской реабилитации и санаторно-курортного лечения» на 2014 - 2020 годы	4 172,0	1 443,7	34,6
2.5	Подпрограмма «Оказание паллиативной помощи» на 2014 - 2020 годы	150 490,3	41 399,7	27,5
2.6	Подпрограмма «Кадровое обеспечение системы здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	47 763,9	0,0	0,0
2.7	Подпрограмма «Совершенствование системы лекарственного обеспечения, в том числе в амбулаторных условиях» на 2014 - 2020 годы	1 465 695,7	507 340,5	34,6
2.8	Подпрограмма «Развитие информатизации в здравоохранении» на 2014 - 2020 годы	47 073,3	11 833,3	25,1
2.9	Подпрограмма «Повышение эффективности функционирования системы здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	16 634 126,7	5 521 595,5	33,2
3	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	20 107 158,2	6 566 059,2	32,7
3.1	Подпрограмма «Социальное обслуживание населения» на 2014 - 2018 годы	4 718 949,5	1 256 838,2	26,6
3.2	Подпрограмма «Обеспечение условий деятельности в сфере социального развития, опеки и попечительства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	1 109 289,4	296 847,1	26,8
3.3	Подпрограмма «Социальная поддержка населения Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	7 526 477,1	2 358 868,2	31,3
3.4	Подпрограмма «Развитие системы отдыха и оздоровления детей в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	595 143,6	245 487,9	41,2
3.5	Подпрограмма «Дети Приангарья» на 2014 - 2018 годы	6 121 837,8	2 403 427,0	39,3
3.6	Подпрограмма «Старшее поколение» на 2014 - 2018 годы	12 468,0	3 878,6	31,1

3.7	Подпрограмма «Государственная региональная поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	5 880,0	579,0	9,8
3.8	Подпрограмма «Доступная среда для инвалидов и других маломобильных групп населения» на 2014 - 2018 годы	17 112,8	133,2	0,8
4	Государственная программа Иркутской области «Развитие физической культуры и спорта» на 2014 - 2020 годы	371 157,0	71 676,6	19,3
4.1	Подпрограмма «Развитие физической культуры и массового спорта» на 2014 - 2020 годы	51 265,2	11 633,8	22,7
4.2	Подпрограмма «Развитие спорта высших достижений и подготовка спортивного резерва» на 2014 - 2020 годы	122 949,5	31 116,9	25,3
4.3	Подпрограмма «Управление отраслью физической культуры и спорта» на 2014 - 2020 годы	99 116,0	28 613,0	28,9
4.4	Подпрограмма «Развитие спортивной инфраструктуры и материально-технической базы в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	97 826,3	312,9	0,3
5	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	1 435 395,2	362 677,8	25,3
5.1	Подпрограмма «Оказание финансовой поддержки муниципальным образованиям Иркутской области в сфере культуры и архивного дела» на 2014 - 2018 годы	145 587,0	19 462,0	13,4
5.2	Подпрограмма «Реализация единой государственной политики в сфере культуры и архивного дела» на 2014 - 2018 годы	1 101 297,7	293 181,0	26,6
5.3	Подпрограмма «Государственное управление культурой, архивным делом и сохранение национальной самобытности» на 2014 - 2018 годы	188 510,5	50 034,8	26,5
6	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	95 410,2	19 985,7	20,9
6.1	Подпрограмма «Качественное развитие потенциала и воспитание молодежи» на 2014 - 2018 годы	19 756,2	1 001,5	5,1
6.2	Подпрограмма «Патриотическое воспитание молодежи» на 2014 - 2018 годы	6 275,6	600,0	9,6
6.3	Подпрограмма «Государственная молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	21 373,0	5 111,0	23,9
6.4	Подпрограмма «Комплексные меры профилактики злоупотребления наркотическими средствами, токсическими и психотропными веществами» на 2014 - 2018 годы	48 005,4	13 273,2	27,6
7	Государственная программа Иркутской области «Труд и занятость» на 2014 - 2018 годы	1 406 467,6	444 593,8	31,6
7.1	Подпрограмма «Улучшение условий и охраны труда в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	30 832,4	10 242,0	33,2
7.2	Подпрограмма «Содействие занятости населения и социальная поддержка безработных граждан» на 2014 - 2018 годы	1 286 316,4	405 483,4	31,5
7.3	Подпрограмма «Осуществление государственной политики в сфере труда и занятости населения» на 2014 - 2018 годы	88 397,2	28 253,1	32,0
7.4	Подпрограмма «Оказание содействия добровольному переселению в Иркутскую область соотечественников, проживающих за рубежом» на 2014 - 2018 годы	921,6	615,3	66,8
8	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	2 919 191,8	838 280,1	28,7
8.1	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной политики в сфере жилищной политики и энергетики Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	1 924 833,9	785 892,7	40,8
8.2	Подпрограмма «Обеспечение проведения сбалансированной и стабильной политики в области государственного регулирования цен (тарифов)» на 2014 - 2018 годы	62 388,3	16 938,7	27,2
8.3	Подпрограмма «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	702 166,3	0,0	0,0
8.4	Подпрограмма «Газификация Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	22 251,3	60,4	0,3
8.5	Подпрограмма «Чистая вода» на 2014 - 2018 годы	78 350,0	0,0	0,0
8.6	Подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	59 202,0	2 986,3	5,0
8.7	Подпрограмма «Капитальный ремонт многоквартирных домов» на 2014 - 2018 годы	70 000,0	32 402,0	46,3
9	Государственная программа Иркутской области «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	832 204,7	290 790,4	34,9
9.1	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной политики в сфере управления транспортным комплексом Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	729 883,7	289 628,4	39,7
9.2	Подпрограмма «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	54 659,3	0,0	0,0
9.3	Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	47 661,7	1 162,0	2,4
10	Государственная программа Иркутской области «Развитие дорожного хозяйства» на 2014 - 2020 годы	7 527 289,7	1 159 608,6	15,4
10.1	Подпрограмма «Дорожное хозяйство» на 2014 - 2020 годы	7 366 917,6	1 159 608,6	15,7
10.2	Подпрограмма «Развитие административного центра Иркутской области» на 2015 - 2018 годы	160 372,1	0,0	0,0
11	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	2 822 244,1	206 994,1	7,3
11.1	Подпрограмма «Стимулирование жилищного строительства в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	16 104,2	0,0	0,0
11.2	Подпрограмма «Переселение граждан из ветхого и аварийного жилищного фонда Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	105 002,0	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	1 697 470,3	35 000,0	2,1
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	90 861,5	0,0	0,0
11.5	Подпрограмма «Молодым семьям - доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	39 180,7	0,0	0,0
11.6	Подпрограмма «Подготовка зоны затопления части территории Иркутской области в связи со строительством Богучанской ГЭС» на 2014-2016 годы	2 392,6	2 392,6	100,0

11.7	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	871 232,8	169 601,5	19,5
12	Государственная программа Иркутской области «Охрана окружающей среды» на 2014 - 2018 годы	1 137 697,0	291 967,6	25,7
12.1	Подпрограмма «Сохранение биоразнообразия и развитие ООПТ» на 2014 - 2018 годы	28,0	0,0	0,0
12.2	Подпрограмма «Развитие водохозяйственного комплекса в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	46 171,7	0,0	0,0
12.3	Подпрограмма «Охрана, защита и воспроизводство лесов Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	365 281,7	82 415,7	22,6
12.4	Подпрограмма «Защита окружающей среды в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	2 392,0	12,7	0,5
12.5	Подпрограмма «Государственное управление в сфере охраны окружающей среды» на 2014 - 2018 годы	115 012,7	35 876,4	31,2
12.6	Подпрограмма «Государственное управление в сфере лесного хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	608 810,9	173 662,8	28,5
13	Государственная программа Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на 2014 - 2018 годы	986 425,5	325 376,2	33,0
13.1	Подпрограмма «Обеспечение реализации полномочий Правительства Иркутской области по защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, гражданской обороне» на 2014 - 2018 годы	99 450,2	32 427,0	32,6
13.2	Подпрограмма «Оказание помощи и спасение людей в условиях чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» на 2014 - 2018 годы	87 756,4	32 545,9	37,1
13.3	Подпрограмма «Организация и осуществление тушения пожаров, профилактики пожаров на территории Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	648 053,2	240 601,1	37,1
13.4	Подпрограмма «Обеспечение государственного надзора за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	42 489,7	13 545,0	31,9
13.5	Подпрограмма «Создание системы обеспечения вызова экстренных оперативных служб на территории Иркутской области по единому номеру «112» на 2014 - 2018 годы	10 852,9	0,0	0,0
13.6	Подпрограмма «Пожарная безопасность» на 2014 - 2018 годы	60 323,1	5 850,3	9,7
13.7	Подпрограмма «Профилактика преступлений и иных правонарушений в Иркутской области» на 2016-2018 годы	37 500,0	406,9	1,1
14	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	3 749 668,5	997 994,0	26,6
14.1	Подпрограмма «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 593 768,9	700 080,5	43,9
14.2	Подпрограмма «Развитие овощеводства в закрытом грунте в Иркутской области» на 2014-2020 годы	85 300,0	0,0	0,0
14.3	Подпрограмма «Развитие молочного животноводства в Иркутской области» на 2014-2020 годы	267 087,0	45 497,1	17,0
14.4	Подпрограмма «Развитие мясного скотоводства в Иркутской области» на 2014-2020 годы	111 900,0	0,0	0,0
14.5	Подпрограмма «Поддержка начинающих фермеров в Иркутской области» на 2014-2020 годы	113 151,0	0,0	0,0
14.6	Подпрограмма «Развитие семейных животноводческих ферм на базе крестьянских (фермерских) хозяйств в Иркутской области» на 2014 – 2020 годы	90 493,0	0,0	0,0
14.7	Подпрограмма «Поддержка традиционных отраслей хозяйствования коренных малочисленных народов в Иркутской области: оленеводства, охоты и рыболовства» на 2014 – 2020 годы	4 500,0	0,0	0,0
14.8	Подпрограмма «Устойчивое развитие сельских территорий Иркутской области на 2014-2020 годы»	888 355,7	146 291,0	16,5
14.9	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственных функций по управлению агропромышленным комплексом Иркутской области» на 2015-2018 годы	111 980,1	22 298,8	19,9
14.10	Подпрограмма «Обеспечение деятельности в области ветеринарии» на 2015-2020 годы	279 696,1	83 826,6	30,0
14.11	Подпрограмма «Создание условий для развития садоводческих, огороднических и дачных некоммерческих объединений граждан в Иркутской области» на 2015-2020 годы	129 569,7	0,0	0,0
14.12	Подпрограмма «Развитие сельскохозяйственной кооперации на 2015-2017 годы и на период до 2020 года»	67 867,0	0,0	0,0
14.13	Подпрограмма «Развитие товарной аквакультуры (товарного рыбоводства)» на 2016-2018 годы	6 000,0	0,0	0,0
15	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	9 507,6	578,6	6,1
15.1	Подпрограмма «Государственная региональная поддержка в сфере этноконфессиональных отношений» на 2014 - 2020 годы	6 392,0	528,6	8,3
15.2	Подпрограмма «Комплексные меры профилактики экстремистских проявлений» на 2014 - 2020 годы	3 115,6	50,0	1,6
16	Государственная программа Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	6 871 571,3	2 062 171,3	30,0
16.1	Подпрограмма «Управление государственными финансами Иркутской области, организация составления и исполнения областного бюджета» на 2015 - 2020 годы	2 349 617,9	467 293,4	19,9
16.2	Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетных расходов в Иркутской области» на 2015-2020 годы	1 002 000,0	48 436,1	4,8

16.3	Подпрограмма «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышения устойчивости бюджетов муниципальных образований Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	3 421 098,5	1 519 324,8	44,4
16.4	Подпрограмма «Организация и осуществление внутреннего государственного финансового контроля и контроля в сфере закупок в Иркутской области» на 2015-2020 годы	50 524,8	12 758,4	25,3
16.5	Подпрограмма «Реализация государственной политики по регулированию контрактной системы в сфере закупок Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	48 330,1	14 358,6	29,7
17	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	3 008 105,2	833 243,9	27,7
17.1	Подпрограмма «Государственная политика в сфере экономического развития Иркутской области» на 2015-2020 годы	731 572,9	242 495,3	33,1
17.2	Подпрограмма «Повышение инвестиционной привлекательности Иркутской области» на 2015-2018 годы	12 152,6	0,0	0,0
17.3	Подпрограмма «Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в Иркутской области» на 2015-2020 годы	124 787,1	4 954,0	4,0
17.4	Подпрограмма «Развитие внутреннего и въездного туризма в Иркутской области» на 2015-2018 годы	8 300,7	1 861,5	22,4
17.5	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 2015-2016 годы	9 379,3	0,0	0,0
17.6	Подпрограмма «Создание областной навигационно-информационной инфраструктуры использования результатов космической деятельности» на 2015-2016 годы	7 000,0	1 098,5	15,7
17.7	Подпрограмма «Повышение эффективности проводимой государственной политики в области земельно-имущественных отношений и управления государственной собственностью Иркутской области» на 2015-2018 годы	241 883,3	45 163,8	18,7
17.8	Подпрограмма «Обеспечение деятельности Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области» на 2015-2018 годы	442 409,3	117 288,7	26,5
17.9	Подпрограмма «Информационное освещение деятельности исполнительных органов государственной власти Иркутской области» на 2015-2018 годы	87 425,5	15 339,2	17,5
17.10	Подпрограмма «Обеспечение деятельности управления делами Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области» на 2015-2020 годы	395 316,6	117 314,4	29,7
17.11	Подпрограмма «Осуществление государственной регистрации актов гражданского состояния на территории Иркутской области» на 2015-2018 годы	184 249,6	40 921,8	22,2
17.12	Подпрограмма «Реализация государственной политики в сфере строительства, дорожного хозяйства и архитектуры» на 2015-2018 годы	247 646,3	80 838,8	32,6
17.13	Подпрограмма «Обеспечение осуществления государственного строительного надзора, государственного контроля и надзора в области долевого строительства на территории Иркутской области» на 2015-2020 годы	47 261,3	14 237,6	30,1
17.14	Подпрограмма «Правовое обеспечение совершенствования механизмов управления экономическим развитием» на 2015-2020 годы	33 353,1	27 770,1	83,3
17.15	Подпрограмма «Основные направления модернизации экономики моногорода Байкальска и Слюдянского района Иркутской области» на 2015-2016 годы	9 300,0	0,0	0,0
17.16	Подпрограмма «Развитие мировой юстиции Иркутской области» на 2016-2020 годы	426 067,6	123 960,2	29,1
	Итого по государственным программам	110 157 023,1	32 338 237,2	29,4
	Непрограммные расходы	494 418,9	122 439,9	24,8
	Всего:	110 651 442,0	32 460 677,1	29,3

Исполнение расходов на реализацию государственных программ Иркутской области по состоянию на 01.05.2016 составило 32 338 237,2 тыс. рублей, или 29,4% к плану года, что на 2,2 процента выше аналогичного показателя 2015 года.

В аналогичный период 2015 года исполнение расходов на реализацию государственных программ составило 31 630 217,9 тыс. рублей или 28,4% от плановых назначений.

Из 17 государственных программ Иркутской области, утвержденных Законом о бюджете, 10 государственных программ исполнены ниже среднего показателя (29,4%).

Низкий процент исполнения от 6,1% до 29,4% сложился по следующим госпрограммам:

«Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы (исполнено на сумму 578,6 тыс. рублей, или на 6,1%);

«Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы (исполнено на сумму 206 994,1 тыс. рублей, или на 7,3%);

«Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия на 2014 - 2020 годы» (исполнено на сумму 997 994,0 тыс. рублей, или на 26,6%);

«Развитие дорожного хозяйства» на 2014 – 2020 годы (исполнено на сумму 1 159 608,6 тыс. рублей, или на 15,4%);

«Молодежная политика» на 2014 – 2018 годы (исполнено на сумму 19 985,7 тыс. рублей, или на 20,9%);

«Охрана окружающей среды» на 2014-2018 годы (исполнено на сумму 291 967,6 тыс. рублей, или на 25,7%);

«Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015-2020 годы (исполнено на сумму 833 243,9 тыс. рублей, или 27,7%).

«Развитие физической культуры и спорта» на 2014 – 2020 годы (исполнено на сумму 71 676,6 тыс. рублей, или на 19,3%);

«Развитие культуры» на 2014 – 2018 годы (исполнено на сумму 362 677,8 тыс. рублей, или на 25,3%);

«Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014-2018 годы (исполнено на сумму 838 280,1 тыс. рублей, или на 28,7%).

В целом, исполнение расходов на реализацию государственных программ Иркутской области по состоянию на 01.05.2016 составило 32 338 237,2 тыс. рублей, или 29,4% от общего объема расходов областного бюджета.

Исполнение непрограммной части расходов областного бюджета по состоянию на 01.05.2016 года составило 122 439,9 тыс. рублей, или 24,8% от плановых назначений.

Информация об исполнении областного бюджета по состоянию на 01.05.2016 года, в разрезе государственных программ главными распорядителями средств областного бюджета, представлена в таблице (тыс. рублей).

№	Наименование программы	Утверждено СБР на 2016 год	Исполнено на 01.05.2016	%
1	Администрация Усть-Ордынского Бурятского округа	94 290,3	25 896,0	27,5
1.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	92 868,1	25 787,4	27,8
1.2	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 422,2	108,6	7,6
2	Министерство по физической культуре, спорту и молодежной политике Иркутской области	775 875,2	185 023,7	23,8
2.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	358 046,8	91 411,0	25,5
2.2	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	7 120,0	1 795,4	25,2
2.3	Государственная программа Иркутской области «Развитие физической культуры и спорта» на 2014 - 2020 годы	276 236,1	71 676,6	25,9
2.4	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	92 638,4	19 917,3	21,5
2.5	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	39 180,7	0,0	0,0
2.6	Государственная программа Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на 2014 - 2018 годы	867,4	223,4	25,8
2.7	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 785,8	0,0	0,0
3	Министерство здравоохранения Иркутской области	24 622 854,2	7 672 304,4	31,2
3.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	220 022,6	54 146,8	24,6
3.2	Государственная программа Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	24 383 652,8	7 618 124,8	31,2
3.3	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	11 098,9	0,0	0,0
3.4	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на	555,0	0,0	0,0



	2014 - 2018 годы			
3.5	Государственная программа Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на 2014 - 2018 годы	7 524,9	32,8	0,4
4	Министерство культуры и архивов Иркутской области	1 395 709,6	356 488,1	25,5
4.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	295 587,1	75 431,8	25,5
4.2	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	5 845,2	573,2	9,8
4.3	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	1 080 267,4	278 697,6	25,8
4.4	Государственная программа Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на 2014 - 2018 годы	11 227,1	1 315,5	11,7
4.5	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	2 782,8	470,0	16,9
5	Министерство труда и занятости Иркутской области	1 408 347,6	444 525,1	31,6
5.1	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	2 000,0	0,0	0,0
5.2	Государственная программа Иркутской области «Труд и занятость» на 2014 - 2018 годы	1 406 347,6	444 525,1	31,6
6	Министерство социального развития, опеки и попечительства Иркутской области	20 334 913,8	6 640 983,6	32,7
6.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	70 480,6	19 120,0	27,1
6.2	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	20 000 715,5	6 546 185,3	32,7
6.3	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	72,0	68,4	95,0
6.4	Государственная программа Иркутской области «Труд и занятость» на 2014 - 2018 годы	70,0	68,7	98,1
6.5	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	7 297,0	3 046,7	41,8
6.6	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	183 071,7	71 345,4	39,0
6.7	Государственная программа Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на 2014 - 2018 годы	8 637,3	1 149,1	13,3
6.8	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	64 569,7	0,0	0,0
7	Министерство образования Иркутской области	30 353 331,3	9 728 254,2	32,1
7.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	30 275 123,7	9 720 150,4	32,1
7.2	Государственная программа Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	3 402,4	0,0	0,0
7.3	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	62 917,3	6 941,8	11,0
7.4	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	1 536,8	0,0	0,0
7.5	Государственная программа Иркутской области «Труд и занятость» на 2014 - 2018 годы	50,0	0,0	0,0
7.6	Государственная программа Иркутской области «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	1 500,0	1 162,0	77,5
7.7	Государственная программа Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на 2014 - 2018 годы	7 340,8	0,0	0,0
7.8	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 460,3	0,0	0,0
8	Министерство сельского хозяйства Иркутской области	2 687 513,8	927 712,4	34,5
8.1	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	608,0	0,0	0,0

8.2	Государственная программа Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на 2014 - 2018 годы	42 489,7	13 545,0	31,9
8.3	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	2 644 416,1	914 167,4	34,6
9	Министерство финансов Иркутской области	6 772 716,4	2 035 054,3	30,0
9.1	Государственная программа Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	6 772 716,4	2 035 054,3	30,0
10	Министерство жилищной политики, энергетики и транспорта Иркутской области	3 721 654,4	1 089 085,3	29,3
10.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	2 800 608,6	799 456,9	28,5
10.2	Государственная программа Иркутской области «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	820 704,7	289 628,4	35,3
10.3	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	100 341,1	0,0	0,0
11	Министерство имущественных отношений Иркутской области	1 801 664,3	456 397,6	25,3
11.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	12 304,1	4 701,1	38,2
11.2	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	688 161,1	98 256,2	14,3
11.3	Государственная программа Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на 2014 - 2018 годы	859 315,8	308 276,5	35,9
11.4	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	241 883,3	45 163,8	18,7
12	Министерство строительства, дорожного хозяйства Иркутской области	11 760 783,7	1 571 526,8	13,4
12.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	772 091,1	48 685,4	6,3
12.2	Государственная программа Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	486 818,3	234 468,0	48,2
12.3	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	12 141,3	10 533,5	86,8
12.4	Государственная программа Иркутской области «Развитие физической культуры и спорта» на 2014 - 2020 годы	94 920,9	0,0	0,0
12.5	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	28 100,0	0,0	0,0
12.6	Государственная программа Иркутской области «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	10 000,0	0,0	0,0
12.7	Государственная программа Иркутской области «Развитие дорожного хозяйства» на 2014 - 2020 годы	7 527 289,7	1 159 608,6	15,4
12.8	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	1 911 830,6	37 392,5	2,0
12.9	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	660 645,5	0,0	0,0
12.10	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	256 946,3	80 838,8	31,5
13	Министерство природных ресурсов и экологии Иркутской области	163 604,4	35 889,1	21,9
13.1	Государственная программа Иркутской области «Охрана окружающей среды» на 2014 - 2018 годы	163 604,4	35 889,1	21,9%
14	Управление делами Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области	395 316,6	117 314,4	29,7%
14.1	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	395 316,6	117 314,4	29,7%
15	Служба записи актов гражданского состояния Иркутской области	184 249,6	40 921,8	22,2%
15.1	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	184 249,6	40 921,8	22,2%
16	Служба по тарифам Иркутской области	62 388,3	16 938,7	27,2%
16.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	62 388,3	16 938,7	27,2%
17	Аппарат Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области	574 711,3	133 064,8	23,2%

17.1	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	5 320,0	30,0	0,6%
17.2	Государственная программа Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на 2014 - 2018 годы	37 500,0	406,9	1,1%
17.3	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	2 056,5	0,0	0,0%
17.4	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	529 834,8	132 627,9	25,0%
18	Министерство по регулированию контрактной системы в сфере закупок Иркутской области	48 330,1	14 358,6	29,7%
18.1	Государственная программа Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	48 330,1	14 358,6	29,7%
19	Служба государственного жилищного надзора Иркутской области	47 985,9	18 837,8	39,3%
19.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	47 985,9	18 837,8	39,3%
20	Министерство экономического развития Иркутской области	904 957,5	250 409,3	27,7%
20.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	912,0	0,0	0,0%
20.2	Государственная программа Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на 2014 - 2018 годы	10 852,9	0,0	0,0%
20.3	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	893 192,6	250 409,3	28,0%
21	Служба государственного финансового контроля Иркутской области	50 524,8	12 758,4	25,3%
21.1	Государственная программа Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	50 524,8	12 758,4	25,3%
22	Агентство по обеспечению деятельности мировых судей Иркутской области	459 420,7	151 730,3	33,0%
22.1	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	459 420,7	151 730,3	33,0%
23	Служба государственного строительного надзора Иркутской области	47 261,3	14 237,6	30,1%
23.1	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	47 261,3	14 237,6	30,1%
24	Служба ветеринарии Иркутской области	279 696,1	83 826,6	30,0%
24.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	279 696,1	83 826,6	30,0%
25	Служба по охране объектов культурного наследия Иркутской области	73 613,5	15 519,7	21,1%
25.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	73 613,5	15 519,7	21,1%
26	Архивное агентство Иркутской области	161 215,8	43 100,1	26,7%
26.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	160 546,2	42 673,1	26,6%
26.2	Государственная программа Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на 2014 - 2018 годы	669,6	427,0	63,8%
27	Агентство лесного хозяйства Иркутской области	974 092,6	256 078,5	26,3%
27.1	Государственная программа Иркутской области «Охрана окружающей среды» на 2014 - 2018 годы	974 092,6	256 078,5	26,3%
Итого		110 157 023,1	32 338 237,2	29,4%

В соответствии со сводной бюджетной росписью на 2016 год исполнение расходов областного бюджета за январь – апрель 2016 года по государственным программам осуществляли 27 главных распорядителей средств областного бюджета.

Ниже среднего уровня (13,4% до 29,4% показателя сводной бюджетной росписи) исполнены расходы по 15 главным распорядителям (56% от общего количества): министерство строительства, дорожного хозяйства Иркутской области – 13,4%, министерство природных ресурсов и экологии Иркутской области – 21,9%, министерство

по физической культуре и спорту – 23,8%, администрация Усть – Ордынского Бурятского округа – 27,5%, министерство культуры и архивов – 25,5%, министерство жилищной политики, энергетики и транспорта – 29,3%, министерство имущественных отношений Иркутской области – 25,3%, служба записи актов гражданского состояния – 22,2%, служба по тарифам – 27,2%, аппарат Губернатора и Правительства Иркутской области – 23,2%, министерство экономического развития Иркутской области – 27,7%, служба государственного финансового контроля – 25,3%, агентство лесного хозяйства Иркутской области – 26,3%, архивное агентство Иркутской области – 26,7%, служба по охране объектов культурного наследия Иркутской области – 21,1%.

По 12 главным распорядителям (44% от общего количества) исполнение расходов составило выше среднего уровня, более 29,4%: министерство здравоохранения – 31,2%, министерство труда и занятости – 31,6%, министерство образования – 32,1%, министерство социального развития – 32,7%, министерство финансов – 30%, служба государственного строительного надзора Иркутской области – 30,1%, агентство по обеспечению деятельности мировых судей – 33%, служба государственного жилищного надзора Иркутской области – 39,3%. министерство сельского хозяйства Иркутской области – 34,5%, управление делами Губернатора и Правительства Иркутской области – 29,7% министерство по регулированию контрактной системы в сфере закупок – 29,7%, служба ветеринарии Иркутской области – 30%.

КСП области отмечает, что по состоянию на 01.05.2016 года 10-ю главными распорядителями средств областного бюджета не осуществлялись расходы по следующим государственным программам (таблица, тыс. рублей).

№	Наименование программы	Утверждено СБР на 2016 год	Исполнено на 01.05.2016	%
1	Министерство по физической культуре, спорту и молодежной политике Иркутской области			
	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	39 180,7	0,0	0,0%
	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 785,8	0,0	0,0%
	Итого:	40 966,5	0,0	0,0
2	Министерство здравоохранения Иркутской области			
	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	11 098,9	0,0	0,0%
	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	555,0	0,0	0,0%
	Итого:	11 653,9	0,0	0,0%
3	Министерство труда и занятости Иркутской области			
	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	2 000,0	0,0	0,0%
	Итого:	2 000,0	0,0	0,0%
4	Министерство социального развития, опеки и попечительства Иркутской области			
	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	64 569,7	0,0	0,0%
	Итого:	64 569,7	0,0	0,0%
5	Министерство образования Иркутской области			
	Государственная программа Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	3 402,4	0,0	0,0%
	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	1 536,8	0,0	0,0%
	Государственная программа Иркутской области «Груд и занятость» на 2014 - 2018 годы	50,0	0,0	0,0%
	Государственная программа Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на 2014 - 2018 годы	7 340,8	0,0	0,0%
	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской	1 460,3	0,0	0,0%

	нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы			
	Итого:	13 790,3	0,0	0,0%
6	Министерство сельского хозяйства Иркутской области			
	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	608,0	0,0	0,0%
	Итого:	608,0	0,0	0,0%
7	Министерство жилищной политики, энергетики и транспорта Иркутской области			
	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	100 341,1	0,0	0,0%
	Итого:	100 341,1	0,0	0,0%
8	Министерство строительства, дорожного хозяйства Иркутской области			
	Государственная программа Иркутской области «Развитие физической культуры и спорта» на 2014 - 2020 годы	94 920,9	0,0	0,0%
	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	28 100,0	0,0	0,0%
	Государственная программа Иркутской области «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	10 000,0	0,0	0,0%
	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	660 645,5	0,0	0,0%
	Итого:	793 666,4	0,0	0,0%
9	Аппарат Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области			
	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	2 056,5	0,0	0,0%
	Итого:	2 056,5	0,0	0,0%
10	Министерство экономического развития Иркутской области			
	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	912,0	0,0	0,0%
	Государственная программа Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на 2014 - 2018 годы	10 852,9	0,0	0,0%
	Итого:	11 764,9	0,0	0,0
	Всего:	1 041 417,3	0,0	0,0

### Источники финансирования дефицита областного бюджета

По состоянию на 01.05.2016 областной бюджет исполнен с профицитом в размере 4 248 939,6 тыс. рублей, при утвержденном Законом о бюджете № 130-ОЗ годовом дефиците областного бюджета в размере 7 373 874,7 тыс. рублей, или 8,5% утвержденного общего годового объема доходов областного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

В 2015 году за аналогичный период профицит областного бюджета составил 1 245 494,1 тыс. рублей при утвержденном годовом дефиците областного бюджета в размере 10 929 844,4 тыс. рублей.

Источники финансирования дефицита бюджета по состоянию на 01.05.2016 характеризуются следующими данными:

- «Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации» - 9 627 768,2 тыс. рублей со знаком «минус»;

- «Получение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации» - 1 800 000,0 тыс. рублей;

- «Получение бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы бюджетной системы РФ в валюте РФ» - 16 221 886,0 тыс. рублей;

- «Погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы бюджетной системы РФ в валюте РФ» - 12 500 000,0 тыс. рублей со знаком «минус»;

- «Возврат бюджетных кредитов внутри страны в валюте Российской Федерации» - 32 707,2 тыс. рублей;

- «Предоставление бюджетных кредитов другим бюджетам бюджетной системы РФ из бюджетов субъектов РФ в валюте РФ» - 62 663,0 тыс. рублей со знаком «минус»;

- операции по управлению остатками средств на единых счетах бюджетов в сумме 38 429,5 тыс. рублей, в том числе:

«Увеличение финансовых активов в собственности субъектов РФ 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 РФ в соответствии с законодательством РФ» в сумме 38 429,5 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 38 429,5 тыс. рублей.

- «Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета» - исполнены в сумме 151 531,1 тыс. рублей (со знаком минус), в том числе за счет увеличения остатков средств – «минус» 70 399 706,9 тыс. рублей, уменьшения остатков средств бюджета – 70 248 175,9 тыс. рублей.

Остаток средств на едином бюджетном счете областного бюджета по состоянию на 01.05.2016 составил 1 558 024,8 тыс. рублей, в том числе за счет целевых федеральных средств – 452 952,5 тыс. рублей, иных остатков – 1 105 072,3 тыс. рублей.

По данным оперативной отчетности Управления Федерального казначейства по Иркутской области (форма 0531859), КСП области проведен анализ каждого операционного дня апреля месяца, который показал, что средний объем остатков на едином счете областного бюджета (с учетом кредитных средств и без учета безвозмездных поступлений) в апреле месяце составил 3 265 345,2 тыс. рублей (таблица, тыс. рублей).

Дата	Сумма остатка средств на счете (тыс. рублей)	
	Всего, в том числе	за счет собственных доходов
Остаток на начало дня	356 319 423,47	320 857 589,22
01.04.2016	5 342 813 713,64	5 307 470 469,15
04.04.2016	4 571 440 881,55	4 537 477 677,88
05.04.2016	4 057 590 806,42	4 048 016 262,44
06.04.2016	3 907 299 642,74	3 897 714 667,66
07.04.2016	3 778 679 653,05	3 769 174 124,22
08.04.2016	3 717 569 352,14	3 709 316 016,46
11.04.2016	3 114 218 704,99	3 105 875 974,09
12.04.2016	3 200 990 639,05	3 194 211 304,48
13.04.2016	3 147 188 696,27	3 140 762 944,36
14.04.2016	3 173 885 403,43	3 166 861 393,16
15.04.2016	3 213 348 720,16	3 207 142 540,00
18.04.2016	3 250 855 447,93	3 244 715 429,42
19.04.2016	3 627 588 428,07	3 209 183 672,16
20.04.2016	3 694 079 360,96	3 275 977 289,12
21.04.2016	3 828 978 325,94	3 411 016 084,13
22.04.2016	3 753 913 934,39	3 335 977 949,40
25.04.2016	3 884 771 909,70	3 466 845 979,05
26.04.2016	4 249 317 174,63	3 830 254 879,04
27.04.2016	4 988 502 855,75	4 566 570 182,46
28.04.2016	1 411 689 963,97	959 751 828,63
29.04.2016	1 584 449 698,81	1 132 420 254,98
Итого	х	3 265 345 205,1

Государственный долг Иркутской области по состоянию на 01.05.2016 составил 17 010 748,0 тыс. рублей (увеличение по сравнению с аналогичным периодом 2015 года составило в 1,3 раза).

По состоянию на 01.01.2016 года государственный долг Иркутской области составлял 21 116 630,2 тыс. рублей. Следует отметить, что в отчетном периоде по сравнению с началом года отмечается снижение объема государственного долга на 19,4%.

В структуру государственного долга Иркутской области включен остаток задолженности по бюджетным кредитам, привлеченным в областной бюджет Иркутской области от других бюджетов бюджетной системы РФ в объеме 8 010 748,0 тыс. рублей, остаток задолженности по кредитам, полученным Иркутской областью от кредитных организаций в объеме 9 000 000,0 тыс. рублей.

В аналогичном периоде 2015 года государственный долг Иркутской области составлял 13 267 827,9 тыс. рублей. Предельный объем государственного долга (86 745 835,5 тыс. рублей), установленный статьей 28 Закона «Об областном бюджете на 2016 год» не превышен.

Как следует по данным приложения к справочной таблице к отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта РФ (форма 0503387) по состоянию на 01.05.2016, в части областного бюджета просроченная кредиторская задолженность составила 624,7 тыс. рублей.

В части муниципальных образований Иркутской области просроченная кредиторская задолженность по консолидированному бюджету на 01.05.2016 составила 1 150 610,9 тыс. рублей, в том числе по оплате коммунальных услуг – 370 641,9 тыс. рублей.

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 – апрель 2016 года по доходам (36 709 616,7 тыс. рублей) выше на 11,1% аналогичного периода прошлого года (33 019 709,7 тыс. рублей), по расходам (32 460 677,1 тыс. рублей) выше на 2,2% аналогичного периода прошлого года (31 774 215,6 тыс. рублей).

Бюджет за январь – апрель 2016 года исполнен с профицитом 4 248 939,6 тыс. рублей. Профицит областного бюджета на 01.05.2015 составлял 1 245 494,1 тыс. рублей.

Председатель  
Контрольно-счетной палаты  
Иркутской области

И.П. Морохоева