



## КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ИРКУТСКОЙ ОБЛАСТИ

### Экспертно-аналитическая записка № 01/16-и о ходе исполнения областного бюджета за январь - июль 2016 года

01.09.2016

г. Иркутск

Экспертно-аналитическая записка о ходе исполнения областного бюджета за январь – июль 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 01.08.2016 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 - июле 2016 года по отношению к соответствующему периоду прошлого года составили:

Сводный индекс потребительских цен на все товары в июле 2016 года составил 104,7%, отмечается снижение на 2,6% в сравнении с аналогичным периодом 2015 года (июле 2015 года -107,3%).

Индекс промышленного производства в январе – июле 2016 года составил 106,3%.

Оборот розничной торговли на 01.08.2016 составил 25 170,1 млн. рублей, отмечается увеличение на 5,3% в сравнении с аналогичным периодом 2015 года (июле 2015 года – 23 902,0 млн. рублей).

Величина прожиточного минимума в среднем на душу населения в целом по Иркутской области на II квартал 2016 года, составила 10 146,0 рублей.

По состоянию на 01.08.2016 объем просроченной задолженности по заработной плате в целом по экономике Иркутской области составил 180,5 млн. рублей, увеличение в 1,5 раза в сравнении с аналогичным периодом 2015 года (июль 2015 года – 119,7 млн. рублей).

Среднедушевой доход населения в июле 2016 года составил 22 411,6 рублей, увеличение на 0,4% в сравнении с аналогичным периодом 2015 года (июль 2015 – 22 320,5 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.

Законом области от 21.06.2016 №41-ОЗ внесены изменения в основные параметры областного бюджета и утверждены в объеме:

доходы – 105 385 437,0 тыс. рублей, расходы - 113 506 989,3 тыс. рублей, дефицит областного бюджета – 8 121 552,3 тыс. рублей, или 9,2% 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 88 289 113,6 тыс. рублей.

Верхний предел государственного внутреннего долга на 01.01.2017 утвержден в размере 28 489 141,3 тыс. рублей.

Исполнение областного бюджета за январь - июль 2016 года в целом, в соответствии с Законом о бюджете (от 21.06.2016) представлено в таблице (тыс. рублей).

Наименование	Исполнено за январь - июль 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – июль 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	2	3	4	5	7=5/3	8
Доходы бюджета	60 329 782,2	105 385 437,0	105 385 437,0	66 963 112,1	63,5	6 633 329,9
Налоговые и неналоговые доходы	48 907 843,6	88 289 113,6	88 289 113,6	57 295 618,8	64,9	8 387 775,2
Налоговые доходы	47 846 857,1	86 051 992,3	86 051 992,3	56 131 834,8	65,2	8 284 977,7
Неналоговые доходы	1 060 986,57	2 237 121,3	2 237 121,3	1 163 784,0	52,0	117 758,1
Безвозмездные поступления	11 421 938,6	17 096 323,4	17 096 323,4	9 667 493,3	56,5	-1 754 445,3
Расходы бюджета	63 361 652,3	113 506 989,3	115 199 482,7	64 401 480,2	56,7	1 039 827,9
дефицит / профицит	-3 031 870,0	-8 121 552,3	-8 121 552,3	2 561 631,9	х	х

Доходы областного бюджета за январь - июль 2016 года составили 66 963 112,1 тыс. рублей, или 63,5% показателя (105 385 437,0 тыс. рублей), установленного областным законом № 130-ОЗ на 2016 год, расходы – 64 401 480,2 тыс. рублей, или 56,7% законодательно установленного показателя на 2016 год (113 506 989,3 тыс. рублей) и 55,9% показателя сводной бюджетной росписи.

Областной бюджет исполнен с профицитом в сумме 2 561 631,9 тыс. рублей при утвержденном годовом дефиците – 8 121 552,3 тыс. рублей.

### Анализ исполнения доходов областного бюджета

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

Наименование	Исполнено за январь - июль 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – июль 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	2	3	4	5	7=5/3	8
Доходы бюджета	60 329 782,2	105 385 437,0	105 385 437,0	66 963 112,1	63,5	6 633 329,9
Налоговые и неналоговые доходы	48 907 843,6	88 289 113,6	88 289 113,6	57 295 618,8	64,9	8 387 775,2
Налоговые доходы	47 846 857,1	86 051 992,3	86 051 992,3	56 131 834,8	65,2	8 284 977,7
Неналоговые доходы	1 060 986,57	2 237 121,3	2 237 121,3	1 163 784,0	52,0	117 758,1
Безвозмездные поступления	11 421 938,6	17 096 323,4	17 096 323,4	9 667 493,3	56,5	-1 754 445,3

Доходы областного бюджета утверждены в сумме 105 385 437,0 тыс. рублей, исполнены по состоянию на 01.08.2016 в сумме 66 963 112,1 тыс. рублей, или 63,5% к утвержденному плану, в том числе по группе:

налоговые и неналоговые доходы – 57 295 618,8 тыс. рублей, или 64,9% к плановым назначениям, в том числе:

налоговые доходы – 56 131 834,8 тыс. рублей, или 65,2% к плановым назначениям,

неналоговые доходы – 1 163 784,0 тыс. рублей, или 52% к плановым назначениям,

безвозмездные поступления – 9 667 493,3 тыс. рублей, или 56,5% к плановым назначениям.

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

Наименование	Исполнено за январь - июль 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – июль 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	2	3	4	5	6=5/3	7
Налоговые доходы, всего:	47 846 857,1	86 051 992,3	86 051 992,3	56 131 834,8	65,2	8 284 977,7
Налоги на прибыль, доходы	31 142 196,1	58 977 210,8	58 977 210,8	38 458 490,2	65,2	7 316 294,1
Налог на прибыль организаций	16 226 784,9	30 038 531,6	30 038 531,6	22 158 891,4	73,8	5 932 106,5
Налог на доходы физических лиц	14 915 411,3	28 938 679,2	28 938 679,2	16 299 598,8	56,3	1 384 187,6
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	3 482 422,8	6 095 207,0	6 095 207,0	4 673 685,3	76,7	1 191 262,5
Налоги на совокупный доход	2 703 924,2	3 930 832,0	3 930 832,0	3 011 602,9	76,6	307 678,7
Налог на имущество	9 523 421,9	14 359 582,0	14 359 582,0	8 739 180,8	60,9	-784 241,1
Налог на имущество организаций	8 727 628,0	12 531 163,0	12 531 163,0	8 158 584,1	65,1	-569 043,9
Транспортный налог	795 203,3	1 827 346,0	1 827 346,0	579 912,2	31,7	-215 291,1
Налог на игорный бизнес	590,6	1 073,0	1 073,0	684,5	63,8	93,9
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	904 280,8	2 362 977,4	2 362 977,4	1 103 757,3	46,7	199 476,5
Государственная пошлина	90 061,2	326 183,1	326 183,1	144 087,0	44,2	54 025,7
Задолженность и перерасчеты по отменным налогам, сборам и иным обязательным платежам	550,0	-	-	1 031,3	0,0	481,3

Наибольший удельный вес в структуре налоговых доходов областного бюджета по состоянию на 01.08.2016 составили:

- налог на прибыль организаций – 39,5% (22 158 891,4 тыс. рублей);

- налог на доходы физических лиц – 29% (16 299 598,8 тыс. рублей).

По сравнению с соответствующим периодом предыдущего года поступление:

налога на прибыль организаций (факт по состоянию на 01.08.2016 – 22 158 891,4 тыс. рублей) увеличилось на 5 932 106,5 тыс. рублей (36,5%), НДФЛ (факт на 01.08.2016 – 16 299 598,8 тыс. рублей) увеличился на 1 384 187,6 тыс. рублей, или на 9,2 процентных пункта.

Поступление налога на прибыль организаций (за исключением консолидированных групп налогоплательщиков), зачисляемого в бюджеты субъектов РФ за период январь – июль 2016 составило 21 384 748,9 тыс. рублей, по налогу на прибыль организаций консолидированных групп налогоплательщиков, зачисляемый в бюджеты субъектов РФ исполнение составило 774 139,2 тыс. рублей.

За период январь - июль 2016 года министерством финансов Иркутской области осуществлен возврат по налогу на прибыль организаций консолидированных групп налогоплательщиков в сумме 2,8 млрд. рублей, что на 0,7 млрд. рублей ниже, чем в аналогичный период 2015 года.

В аналогичный период 2015 года возврат по налогу на прибыль организаций консолидированных групп налогоплательщиков составил в сумме 3,5 млрд. рублей.

По предварительным данным по состоянию на 01.08.2016 года переплата по налогу на прибыль организаций по видам экономической деятельности (ОКВЭД) составила 3,2 млрд. рублей.

В аналогичный период 2015 года сумма переплаты по налогу на прибыль организаций по видам экономической деятельности составляла 5,7 млрд. рублей.

В целом по состоянию на 01.08.2016 по налоговым доходам исполнение составило 56 131 834,8 тыс. рублей, или 65,2% к плановым назначениям.

По сравнению с аналогичным периодом 2015 года увеличение составило на сумму – 8 284 977,7 тыс. рублей, или на 17,3%.

По налогу на доходы физических лиц - при плане 28 938 679,2 тыс. рублей исполнение составило 16 299 598,8 тыс. рублей, или 56,3%,

по налогам на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ - при плане в сумме 6 095 207,0 тыс. рублей исполнение составило 4 673 685,3 тыс. рублей, или 76,7%,

по налогам на совокупный доход – при плане 3 930 832,0 тыс. рублей исполнение составило 3 011 602,9 тыс. рублей, или 76,6%,

по налогу на имущество при плане в 14 359 582,0 тыс. рублей исполнение составило 8 739 180,8 тыс. рублей, или 60,9%,

по налогам, сборам и регулярным платежам за пользование природными ресурсами – при плане 2 362 977,4 тыс. рублей исполнено 1 103 757,3 тыс. рублей, или 46,7%,

по поступлениям госпошлины при плане 326 183,1 тыс. рублей исполнение составило 144 087,0 тыс. рублей, или 44,2%.

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

Наименование	Исполнено за январь - июль 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – июль 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
	2	3	4	5	6=5/3	7
Неналоговые доходы	1 060 986,6	2 237 121,3	2 237 121,3	1 163 784,0	52,0	102 797,5
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	67 891,8	301 449,5	301 449,5	66 429,9	22,0	-1 462,0
Платежи при пользовании природными ресурсами	507 532,3	837 077,4	837 077,4	527 399,8	63,0	19 867,4
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	94 185,1	42 645,1	42 645,1	35 417,0	83,1	-58 768,0
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	14 960,7	304 638,9	304 638,9	61 612,7	20,2	46 652,1
Административные платежи и сборы	1 617,6	3 714,0	3 714,0	3 198,5	86,1	1 580,9
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	371 740,4	725 829,7	725 829,7	458 591,1	63,2	86 850,6
Прочие неналоговые доходы	3 058,7	21 766,7	21 766,7	11 135,0	51,2	8 076,4

Неналоговые доходы областного бюджета запланированы сумме 2 237 121,3 тыс. рублей и исполнены в сумме 1 163 784,0 тыс. рублей, или 52,0% к плану, и по сравнению с соответствующим периодом 2015 года увеличились на сумму 102 797,5 тыс. рублей, или на 9,7%.

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной собственности, исполнены в сумме 66 429,9 тыс. рублей, или 22% к плановым назначениям (ниже на 2,2%, чем в аналогичном периоде 2015 года).

Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства исполнены в сумме 35 417,0 тыс. рублей, или 83,1% к плану, и по сравнению с соответствующим периодом 2015 года уменьшились на 58 768,0 тыс. рублей, или на 62,4%.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба исполнены в сумме 458 591,1 тыс. рублей, или 63,2% к плану, и по сравнению с соответствующим периодом 2015 года увеличились на 86 850,6 тыс. рублей, или на 23,4%.

По состоянию на 01.08.2016 доходы областного бюджета по группе «Безвозмездные поступления» исполнены в сумме 9 667 493,3 тыс. рублей, или 56,5% от плановых назначений (на 15,4% ниже, чем в аналогичном периоде 2015 года).

Наименование	Исполнено за январь - июль 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь - июль 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	2	3	4	5	6=5/3	7
Безвозмездные поступления	11 421 938,6	17 096 323,4	17 096 323,4	9 667 493,3	56,5	-1 754 445,3
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	11 459 965,7	17 290 677,9	17 290 677,9	9 891 698,1	57,2	-1 568 267,6
Дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	2 443 110,0	5 654 988,5	5 654 988,5	3 488 859,0	61,7	1 045 749,0
Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии)	2 810 218,1	3 896 551,3	3 896 551,3	1 836 578,4	47,1	-973 639,7
Субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	3 933 314,7	6 157 208,2	6 157 208,2	3 603 733,6	58,5	-329 581,2
Иные межбюджетные трансферты	2 273 281,2	1 581 844,3	1 581 844,3	962 441,5	60,8	-1 310 839,7
Прочие безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы	41,7	85,6	85,6	85,6	100,0	43,9
Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций	0,0	4 423,9	4 423,9	-	0,0	0,0
Безвозмездные поступления от негосударственных организаций	443,1	-	-	760,7	0,0	317,6
Прочие безвозмездные поступления	4 000,0	3 831,2	3 831,2	3 833,6	100,1	-166,4
Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	159 984,0	161 570,7	161 570,8	138 518,2	85,7	-21 465,9
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-202 454,2	-364 180,3	-364 180,3	-367 317,3	100,9	-164 863,0

Исполнение в разрезе безвозмездных поступлений составило:

дотации – 3 488 859,0 тыс. рублей или 61,7% от плановых назначений,  
субсидии – 1 836 578,4 тыс. рублей или 47,1% от плановых назначений,  
субвенции – 3 603 733,6 тыс. рублей (58,5%),

иные межбюджетные трансферты – 962 441,5 тыс. рублей (60,8%),

доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет – 138 518,2 тыс. рублей,

возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет - (-) 367 317,3 тыс. рублей.

#### **Анализ исполнения расходов областного бюджета**

Исполнение расходов областного бюджета осуществлялось в соответствии с Законом о бюджете № 130 – ОЗ (с изменениями от 21.06.2016) и сводной бюджетной росписью расходов областного бюджета.

Статьей 1 Закона о бюджете № 130 - ОЗ (с изменениями) общий объем расходов областного бюджета на 2016 год утвержден в сумме 113 506 989,3 тыс. рублей.

Сводная бюджетная роспись на 2016 год по расходам областного бюджета утверждена на 01.08.2016 года в сумме 115 199 482,7 тыс. рублей, что на 1,5 процентных пункта выше законодательно утвержденным бюджетным ассигнованиям.

Исполнение расходов областного бюджета за январь - июль 2016 года составило 64 401 480,2 тыс. рублей, или 56,7% законодательно утвержденным бюджетным ассигнованиям, 55,9% показателя сводной бюджетной росписи, и превысило аналогичный показатель предыдущих лет на 1,6%.

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

Наименование	КБК	Исполнено за январь – июль 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ (от 21.06.2016)	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – июль 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
х	х	2	3	4	5	6	7
Расходы бюджета – всего:	х	63 361 652,20	113 506 989,3	115 199 482,70	64 401 480,20	55,9	1 039 828,00
Общегосударственные вопросы	0100	1 824 835,30	3 462 880,80	3 467 325,10	1 780 800,10	51,4	-44 035,20
Национальная оборона	0200	61 158,70	136 920,70	136 920,70	65 614,70	47,9	4 456,00
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	563 429,60	941 066,20	941 066,20	543 786,00	57,8	-19 643,60
Национальная экономика	0400	5 921 443,50	15 584 730,70	15 629 730,70	6 407 546,30	41,0	486 102,80
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	3 579 799,60	5 863 919,50	6 841 539,30	2 218 232,10	32,4	-1 361 567,50
Охрана окружающей среды	0600	45 711,40	138 401,40	138 401,40	34 856,00	25,2	-10 855,40
Образование	0700	21 032 173,40	33 606 646,10	34 264 894,50	21 713 610,30	63,4	681 436,90
Культура, кинематография	0800	623 757,60	1 237 212,30	1 237 212,30	682 026,10	55,1	58 268,50
Здравоохранение	0900	13 711 606,70	24 284 449,00	24 286 249,40	13 925 982,20	57,3	214 375,50
Социальная политика	1000	11 932 209,60	21 485 327,80	21 490 708,30	12 889 037,40	60,0	956 827,80
Физическая культура и спорт	1100	443 622,50	426 455,50	426 455,50	172 349,30	40,4	-271 273,20
Средства массовой информации	1200	53 022,30	89 334,90	89 334,90	44 083,80	49,3	-8 938,50
Обслуживание государственного и муниципального долга	1300	421 929,00	1 257 091,30	1 257 091,30	632 928,80	50,3	210 999,80
МБТ общего характера	1400	3 146 953,00	4 992 553,10	4 992 553,10	3 290 627,10	65,9	143 674,10

При среднем уровне исполнения общего годового объема расходов областного бюджета 55,9% уровень исполнения расходов по разделам классификации расходов составляет от 25,2% по разделу «Охрана окружающей среды» до 65,9% по разделу «МБТ общего характера».

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 01.08.2015	Исполнено на 01.08.2016	% Удвес 2015	% Удвес 2016
х	2	3	4	5	6
Расходы бюджета, всего:	х	63 361 652,20	64 401 480,20	100	100
Общегосударственные вопросы	0100	1 824 835,30	1 780 800,10	2,9	2,8
Национальная оборона	0200	61 158,70	65 614,70	0,1	0,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	563 429,60	543 786,00	0,9	0,8
Национальная экономика	0400	5 921 443,50	6 407 546,30	9,3	9,9
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	3 579 799,60	2 218 232,10	5,6	3,4
Охрана окружающей среды	0600	45 711,40	34 856,00	0,1	0,1
Образование	0700	21 032 173,40	21 713 610,30	33,2	33,7
Культура, кинематография	0800	623 757,60	682 026,10	1,0	1,1
Здравоохранение	0900	13 711 606,70	13 925 982,20	21,6	21,6
Социальная политика	1000	11 932 209,60	12 889 037,40	18,8	20,0
Физическая культура и спорт	1100	443 622,50	172 349,30	0,7	0,3
Средства массовой информации	1200	53 022,30	44 083,80	0,1	0,1

Обслуживание государственного и муниципального долга	1300	421 929,00	632 928,80	0,7	1,0
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и МО	1400	3 146 953,00	3 290 627,10	5,0	5,1

В январе – июле 2016 года по сравнению с аналогичным периодом 2015 года значительно снизилась доля расходов областного бюджета по разделу «Жилищно – коммунальное хозяйство» на 2,2%, по разделу «Физическая культура и спорт» на 0,4% и увеличилась по разделу «Социальная политика» – на 1,2 процента.

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

По разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» расходы областного бюджета в январе – июле 2016 года исполнены в сумме 1 780 800,1 тыс. рублей, или 51,4% показателя сводной бюджетной росписи, что на 2,4 процентных пункта ниже аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов бюджета в отчетном периоде 2016 года составило от 37,8% по подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ» до 54% по подразделу 0112 «Прикладные исследования в области общегосударственных вопросов».

В январе - июле 2015 года исполнение указанных расходов, составило 64,1% и 55,6% соответственно (таблица, тыс. рублей)

Наименование	КБК	Исполнено за январь – июль 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ (от 21.06.2016)	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – июль 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
х	2	3	4	5	6	7	8
Общегосударственные вопросы, всего	0100	1 824 835,30	3 462 880,80	3 467 325,10	1 780 800,10	51,4	1 762 551,75
Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ	0102	3850,3	6 202,00	6 602,00	2493,1	37,8	2 454,60
Функционирование законодательных (представительных) органов госуд. власти	0103	114356,3	222 724,90	222 724,90	106 510,10	47,8	105 366,54
Функционирование Правительства РФ, высших исполн. органов госуд. власти субъектов РФ	0104	159 718,90	329 001,40	328 601,50	174 984,20	53,3	173 387,01
Судебная система	0105	231 094,70	456 866,70	456 866,70	245 973,20	53,8	243 662,25
Обеспечение деятелн. финансовых, налоговых и таможенных органов	0106	177 186,30	319 579,80	319 579,80	163 474,10	51,2	161 702,24
Обеспечение проведения выборов и референдумов	0107	279 751,50	145 165,50	145 165,50	74 142,00	51,1	71 344,49
Резервные фонды	0111	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,0	0,00
Прикладные исследования в области общегосударственных вопросов	0112	12009,8	21 512,70	21 512,70	11607,6	54,0	11 487,50
Другие общегосударственные вопросы	0103	846867,5	1861827,8	1866272	1001615,8	53,7	993 147,13

По разделу 0200 «Национальная оборона» расходы областного бюджета в январе – июле 2016 года исполнены в сумме 65 614,7 тыс. рублей, или 47,9% показателя сводной бюджетной росписи. Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило по подразделу «Мобилизационная подготовка экономики» 46,9%, по подразделу «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» 49,3 процентных пункта. В аналогичный период 2015 года исполнение указанных расходов по подразделу

0204 «Мобилизационная подготовка экономики» составило 40,4%, по подразделу 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» 57,9% (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь – июль 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ (от 21.06.2016)	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – июль 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
х	х	2	3	4	5	6	7
Национальная оборона	0200	61 158,70	136 920,70	136 920,70	65 614,70	47,9	4 456,00
Мобилизационная и вневойсковая подготовка	0203	30 162,40	56 730,00	56 730,00	27 972,70	49,3	-2 189,70
Мобилизационная подготовка экономики	0204	30 996,30	80 190,70	80 190,70	37 642,00	46,9	6 645,70

По разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» расходы областного бюджета в январе – июле 2016 года исполнены в сумме 543 785,9 тыс. рублей, или 57,8% показателя сводной бюджетной росписи, что на 3,5% ниже аналогичного показателя 2015 года.

Наименование	КБК	Исполнено за январь – июль 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ (от 21.06.2016)	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – июль 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
х	х	2	3	4	5	6	7
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	563 429,60	941 066,20	941 066,20	543 785,90	57,8	-19 643,70
Органы юстиции	0304	25 669,30	0	0	0	0,0	-25 669,30
Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	0309	120 931,80	187 132,50	187 132,50	112 796,20	60,3	-8 135,60
Обеспечение пожарной безопасности	0310	405 408,60	676 812,00	676 812,00	413 163,50	61,0	7 754,90
Миграционная политика	0311	1870,8	4062,8	4062,8	615,2	15,1	-1 255,60
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	0314	9 549,10	73 058,90	73 058,90	17211	23,6	7 661,90

По разделу 0400 «Национальная экономика» расходы областного бюджета в январе – июле 2016 года исполнены в сумме 6 407 546,3 тыс. рублей, или 41% показателя сводной бюджетной росписи, что на 8,2 процентных пункта выше 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 67,5% по подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь – июль 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ (от 21.06.2016)	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – июль 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
х	х	2	3	4	5	6	7
Национальная экономика	0400	5 921 443,50	15 584 730,70	15 629 730,70	6 407 546,30	41,0	486 102,80
Общеэкономические вопросы	0401	469 506,10	808 594,00	803 196,40	444 028,10	55,3	-25 478,00
Сельское хозяйство и рыболовство	0405	1 610 121,20	2 761 188,30	2 761 188,30	1 863 773,10	67,5	253 651,90
Водное хозяйство	0406	9 222,8	131 598,70	131 598,70	5 485,10	4,2	-3 737,70
Лесное хозяйство	0407	709 530,80	1 109 092,60	1 159 490,20	635 296,90	54,8	-74 233,90
Транспорт	0408	470 667,80	950 858,90	950 858,90	584495,3	61,5	113 827,50
Дорожное хозяйство	0409	2 476 449,70	9 216 300,20	9 216 300,20	2 699 495,00	29,3	223 045,30
Связь и информатика	0410	21 326,90	81 820,70	81 820,70	23 381,70	28,6	2 054,80



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	148 408,10	504 577,30	504 577,30	151 417,10	30,0	3 009,00

По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» в отчетном периоде исполнение расходов составило 67,5%, или на 253 651,9 тыс. рублей выше аналогичного показателя 2015 года. По разделу 0408 «Транспорт» в отчетном периоде уровень исполнения расходов составил 61,5%, или на 113 827,5 тыс. рублей выше аналогичного показателя 2015 года.

По разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» расходы областного бюджета в январе – июле 2016 года исполнены в сумме 2 218 232,1 тыс. рублей, или 32,4% показателя сводной бюджетной росписи расходов областного бюджета.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 28% по подразделу «Жилищное хозяйство» до 100% по подразделу «Благоустройство».

В аналогичный период 2015 года исполнение расходов по разделу «Жилищно – коммунальное хозяйство» составило 26,4% или 2 029 306,2 тыс. рублей (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь – июль 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ (от 21.06.2016)	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – июль 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
х	х	2	3	4	5	6	7
Жилищно – коммунальное хозяйство, всего:	0500	3 579 799,60	5 863 919,50	6 841 539,30	2 218 232,10	32,4	-1 361 567,50
Жилищное хозяйство	0501	1 856 399,20	2 662 350,00	2 791 974,20	782 379,60	28,0	-1 074 019,60
Коммунальное хозяйство	0502	1 632 287,60	3 013 773,70	3 861 769,30	1 338 388,60	34,7	-293 899,00
Благоустройство	0503	5715,8	11 534,80	11 534,80	11534,8	100,0	5 819,00
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	0505	85 397,00	176 261,00	176 261,00	85 929,10	48,8	532,10

По разделу 0600 «Охрана окружающей среды» расходы областного бюджета в январе – июле 2016 года исполнены в сумме 34 856,0 тыс. рублей, или 25,2% показателя сводной бюджетной росписи (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь – июль 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ (от 21.06.2016)	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – июль 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
		2	3	4	5	6	7
Охрана окружающей среды, всего:	0600	45 711,40	138 401,40	138 401,40	34 856,00	25,2	-10 855,40
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	0603	39 109,40	80 660,50	80 660,50	33 380,00	41,4	-5 729,40
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	0605	6 602,00	57 740,90	57 740,90	1476	2,6	-5 126,00

По разделу 0700 «Образование» расходы областного бюджета в январе – июле 2016 года исполнены в сумме 21 713 610,3 тыс. рублей, или 63,4% показателя сводной бюджетной росписи, что на 3,2% выше аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 44,9% по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования», до 65,1% по подразделу 0702 «Дошкольное образование».

В отчетный период 2015 года исполнение указанных расходов составило 40,4%, 58,4% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь – июль 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ (от 21.06.2016)	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – июль 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
х	х	2	3	4	5	6	7
Образование	0700	21 032 173,40	33 606 646,10	34 264 894,50	21 713 610,30	63,4	681 436,90
Дошкольное образование	0701	5 600 459,80	9 648 130,70	9 648 054,40	6 279 936,40	65,1	679 476,60
Общее образование	0702	12 659 262,90	19 373 260,10	20 005 340,70	12 468 230,10	62,3	-191 032,80
Среднее профессиональное образование	0704	2 192 086,80	3 464 815,60	3 469 048,50	2 294 751,40	66,1	102 664,60
Профессиональная подготовка, переподготовка	0705	96 518,10	216 471,60	218 011,80	112 450,70	51,6	15 932,60
Молодежная политика и оздоровление	0707	386 125,80	699 376,60	719 847,60	466 297,20	64,8	80 171,40
Другие вопросы в области образования	0709	97 720,00	204 591,50	204 591,50	91 944,50	44,9	-5 775,50

По разделу 0800 «Культура, кинематография» расходы областного бюджета в январе – июле 2016 года исполнены в сумме 682 026,1 тыс. рублей, или 55,1% показателя сводной бюджетной росписи, что на 9,3% выше аналогичного показателя 2015 года (таблица, тыс. рублей).

В аналогичный период 2015 года исполнение указанных расходов составило 50,4% (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь – июль 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ (от 21.06.2016)	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – июль 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
х	х	2	3	4	5	6	7
Культура, кинематография	0800	623 757,60	1 237 212,30	1 237 212,30	682 026,00	55,1	58 268,40
Культура	0801	588 086,90	1 120 455,70	1 120 455,70	643 654,20	57,4	55 567,30
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	0804	35 670,70	116 756,60	116 756,60	38 371,80	32,9	2 701,10

По разделу 0900 «Здравоохранение» расходы областного бюджета в январе – июле 2016 года исполнены в сумме 13 925 982,2 тыс. рублей, или 57,3% показателя сводной бюджетной росписи, что на 1,5 процента выше аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 52,4% по подразделу «Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови» до 61,3% по подразделу «Амбулаторная помощь».

За аналогичный период 2015 года исполнение указанных расходов составило 53,9%, 55,3% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь – июль 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ (от 21.06.2016)	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – июль 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
х	х	2	3	4	5	6	7
Здравоохранение	0900	13 711 606,80	24 284 449,00	24 286 249,40	13 925 982,20	57,3	214 375,40
Стационарная медицинская помощь	0901	1 901 030,10	3 781 993,30	3 783 793,70	2 061 041,90	54,5	160 011,80
Амбулаторная помощь	0902	1 004 528,90	1 851 144,20	1 851 144,20	1 134 095,90	61,3	129 567,00
Медицинская помощь в дневных стационарах	0903	24 016,50	47 795,80	47 795,80	25 251,20	52,8	1 234,70
Скорая медицинская помощь	0904	140 203,90	277 178,70	277 178,70	156 645,90	56,5	16 442,00
Санаторно - оздоровительная помощь	0905	2 442,30	4 172,00	4 172,00	2 525,10	60,5	82,80
Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови	0906	132 732,40	297 489,20	297 489,20	155 994,40	52,4	23 262,00
Другие вопросы в области здравоохранения	0909	10 506 652,70	18 024 675,80	18 024 675,80	10 390 427,80	57,6	-116 224,90

По разделу 1000 «Социальная политика» расходы областного бюджета в январе – июле 2016 года исполнены в сумме 12 889 037,4 тыс. рублей, или 60% показателя сводной бюджетной росписи, что на 8% выше аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 53,8% по подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» до 65,4% по подразделу «Пенсионное обеспечение». В январе – июле 2015 года исполнение указанных расходов составило 51,7% и 79,1% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь – июль 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – июль 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
х	х	2	3	4	5	6	7
Социальная политика	1000	11 932 209,60	21 485 327,80	21 490 708,30	12 889 037,40	60,0	956 827,80
Пенсионное обеспечение	1001	67 114,90	120 542,50	120 542,50	78 824,20	65,4	11 709,30
Социальное обслуживание населения	1002	2 385 370,90	4 242 959,20	4 247 375,40	2 408 125,90	56,7	22 755,00
Социальное обеспечение населения	1003	6 229 856,50	9 217 010,20	9 217 010,20	5 531 105,10	60,0	-698 751,40
Охрана семьи и детства	1004	2 559 525,00	6 607 034,50	6 607 034,50	4 172 771,70	63,2	1 613 246,70
Другие вопросы в области социальной политики	1006	690 342,30	1 297 781,40	1 298 745,70	698 210,50	53,8	7 868,20

По разделу 1100 «Физическая культура и спорт» расходы областного бюджета в январе – июле 2016 года исполнены в сумме 172 349,3 тыс. рублей, или 40,4% показателя сводной бюджетной росписи, что на 61,1% ниже аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 13,9% по подразделу «Массовый спорт» до 58,1% по подразделу «Другие вопросы в области физической культуры и спорта». В аналогичный период 2015 года исполнение указанных расходов составило 94,7% и 55,5% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь – июль 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – июль 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
х	х	2	3	4	5	6	7
Физическая культура и спорт, всего:	1100	443 622,50	426 455,50	426 455,50	172 349,30	40,4	-271 273,20
Физическая культура	1101	33 608,00	83 434,00	83 434,00	40 305,10	48,3	6 697,10
Массовый спорт	1102	286 298,90	135 747,40	135 747,40	18811,3	13,9	-267 487,60
Спорт высших достижений	1103	84 262,60	156 665,00	156 665,00	83 806,30	53,5	-456,30
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	1105	39 453,00	50 609,10	50 609,10	29 426,60	58,1	-10 026,40

По разделу 1200 «Средства массовой информации» расходы областного бюджета в январе – июле 2016 года исполнены в сумме 44 083,8 тыс. рублей, или 49,3% показателя сводной бюджетной росписи, что на 16,9 процентов ниже аналогичного показателя 2015 года. В аналогичном периоде 2015 года исполнение указанных расходов составило 47,05% (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь – июль 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – июль 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
х	х	2	3	4	5	6	7
Средства массовой информации, всего:	1200	53 022,30	89 334,90	89 334,90	44 083,80	49,3	-8 938,50
Периодическая печать и издательства	1202	18 806,90	30 695,90	30 695,90	17 301,50	56,4	-1 505,40
Другие вопросы в области средств массовой информации	1204	34 215,40	58 639,00	58 639,00	26 782,30	45,7	-7 433,10

По разделу 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга» расходы областного бюджета в январе – июле 2016 года исполнены в сумме 632 928,8 тыс. рублей, или 50,3% утвержденного годового объема, что в 1,5 раза выше аналогичного показателя 2015 года.

Наименование	КБК	Исполнено за январь – июль 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – июль 2016	% испол.	Отклонение (факт 2016-факт 2015)
х	х	2	3	4	5	6	7
Обслуживание государственного и муниципального долга, всего:	1300	421928,9	1 257 091,30	1 257 091,30	632 928,80	50,3	210 999,90
Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	1301	421928,9	1 257 091,30	1 257 091,30	632 928,80	50,3	210 999,90

По разделу 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований» расходы областного бюджета в январе – июле 2016 года исполнены в сумме 3 290 627,1 тыс. рублей, или 65,9% показателя сводной бюджетной росписи, что на 4,6% выше аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 57,7% по подразделу «Иные дотации» до 77,5% по подразделу «Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов РФ и муниципальных образований» (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь – июль 2015	Закон от 23.12.2015 №130-ОЗ	Утверждено СБР на 2016	Исполнено за январь – июль 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	3 146 952,90	4 992 553,10	4 992 553,10	3 290 627,10	65,9	143 674,20
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	1401	1 442 845,70	1 874 125,00	1 874 125,00	1 451 688,10	77,5	8 842,40
Иные дотации	1402	575 999,20	680 000,00	680 000,00	392353,9	57,7	-183 645,30
Прочие межбюджетные трансферты общего характера	1403	1 128 108,00	2 438 428,10	2 438 428,10	1 446 585,10	59,3	318 477,10

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 114 683 690,2 тыс. рублей или 99,6% в общем объеме расходов бюджета.

Информация об исполнении областного бюджета по состоянию на 01.08.2016 года, в разрезе государственных программ и непрограммных расходах представлена в таблице (тыс. рублей).

№	Наименование программы	Утверждено СБР на 2016 год	Исполнено на 01.08.2016	%
1.	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	33 231 878,2	21 219 587,8	63,9%
1.1	Подпрограмма «Дошкольное, общее и дополнительное образование» на 2014 - 2018 годы	29 408 777,3	18 752 585,6	63,8%
1.2	Подпрограмма «Развитие профессионального образования» на 2014 - 2018 годы	3 498 254,1	2 301 812,9	65,8%
1.3	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы и прочие мероприятия в области образования» на 2014 - 2018 годы	324 846,8	165 189,3	50,9%
2.	Государственная программа Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	24 792 101,3	14 277 764,9	57,6%
2.1	Подпрограмма «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа	126 114,9	29 091,7	23,1%

	жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи» на 2014 - 2020 годы			
2.2	Подпрограмма «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации» на 2014 - 2020 годы	5 466 339,2	3 102 687,5	56,8%
2.3	Подпрограмма «Охрана здоровья матери и ребенка» на 2014 - 2020 годы	671 386,9	345 218,6	51,4%
2.4	Подпрограмма «Развитие медицинской реабилитации и санаторно-курортного лечения» на 2014 - 2020 годы	4 172,0	2 525,1	60,5%
2.5	Подпрограмма «Оказание паллиативной помощи» на 2014 - 2020 годы	161 442,1	81 710,0	50,6%
2.6	Подпрограмма «Кадровое обеспечение системы здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	104 763,9	66 120,0	63,1%
2.7	Подпрограмма «Совершенствование системы лекарственного обеспечения, в том числе в амбулаторных условиях» на 2014 - 2020 годы	1 465 411,7	1 026 573,5	70,1%
2.8	Подпрограмма «Развитие информатизации в здравоохранении» на 2014 - 2020 годы	42 285,8	22 474,4	53,1%
2.9	Подпрограмма «Повышение эффективности функционирования системы здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	16 750 184,8	9 601 364,1	57,3%
3.	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	20 485 997,8	12 220 265,7	59,7%
3.1	Подпрограмма «Социальное обслуживание населения» на 2014 - 2018 годы	4 253 580,1	2 417 352,0	56,8%
3.2	Подпрограмма «Обеспечение условий деятельности в сфере социального развития, опеки и попечительства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	1 102 468,5	614 262,6	55,7%
3.3	Подпрограмма «Социальная поддержка населения Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	7 723 378,9	4 539 048,9	58,8%
3.4	Подпрограмма «Развитие системы отдыха и оздоровления детей в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	615 614,6	416 406,7	67,6%
3.5	Подпрограмма «Дети Приангарья» на 2014 - 2018 годы	6 708 049,2	4 222 366,7	62,9%
3.6	Подпрограмма «Старшее поколение» на 2014 - 2018 годы	17 408,0	9 090,8	52,2%
3.7	Подпрограмма «Государственная региональная поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	5 880,0	651,5	11,1%
3.8	Подпрограмма «Доступная среда для инвалидов и других маломобильных групп населения» на 2014 - 2018 годы	59 618,5	1 086,5	1,8%
4.	Государственная программа Иркутской области «Развитие физической культуры и спорта» на 2014 - 2020 годы	397 161,6	161 107,8	40,6%
4.1	Подпрограмма «Развитие физической культуры и массового спорта» на 2014 - 2020 годы	54 058,9	26 556,9	49,1%
4.2	Подпрограмма «Развитие спорта высших достижений и подготовка спортивного резерва» на 2014 - 2020 годы	116 714,4	62 432,7	53,5%
4.3	Подпрограмма «Управление отраслью физической культуры и спорта» на 2014 - 2020 годы	90 640,9	53 306,9	58,8%
4.4	Подпрограмма «Развитие спортивной инфраструктуры и материально-технической базы в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	135 747,4	18 811,3	13,9%
5.	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	1 340 174,1	773 872,5	57,7%
5.1	Подпрограмма «Оказание финансовой поддержки муниципальным образованиям Иркутской области в сфере культуры и архивного дела» на 2014 - 2018 годы	145 587,0	87 232,9	59,9%
5.2	Подпрограмма «Реализация единой государственной политики в сфере культуры и архивного дела» на 2014 - 2018 годы	998 666,2	589 181,9	59,0%
5.3	Подпрограмма «Государственное управление культурой, архивным делом и сохранение национальной самобытности» на 2014 - 2018 годы	195 920,9	97 457,6	49,7%
6.	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	103 291,5	50 172,0	48,6%
6.1	Подпрограмма «Качественное развитие потенциала и воспитание молодежи» на 2014 - 2018 годы	18 092,3	7 421,8	41,0%
6.2	Подпрограмма «Патриотическое воспитание молодежи» на 2014 - 2018 годы	6 055,1	2 853,7	47,1%
6.3	Подпрограмма «Государственная молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	32 610,0	14 515,9	44,5%
6.4	Подпрограмма «Комплексные меры профилактики злоупотребления наркотическими средствами, токсическими и психотропными веществами» на 2014 - 2018 годы	46 534,1	25 380,6	54,5%
7.	Государственная программа Иркутской области «Труд и занятость» на 2014 - 2018 годы	1 409 341,4	792 917,6	56,3%
7.1	Подпрограмма «Улучшение условий и охраны труда в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	30 832,4	17 997,8	58,4%
7.2	Подпрограмма «Содействие занятости населения и социальная поддержка безработных граждан» на 2014 - 2018 годы	1 286 316,4	724 358,3	56,3%
7.3	Подпрограмма «Осуществление государственной политики в сфере труда и занятости населения» на 2014 - 2018 годы	88 129,8	49 946,2	56,7%
7.4	Подпрограмма «Оказание содействия добровольному переселению в Иркутскую область соотечественников, проживающих за рубежом» на 2014 - 2018 годы	4 062,8	615,3	15,1%
8.	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	4 293 502,7	1 522 619,9	35,5%
8.1	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной политики в сфере жилищной политики и энергетики Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	2 447 395,1	1 374 592,9	56,2%
8.2	Подпрограмма «Обеспечение проведения сбалансированной и стабильной политики в области государственного регулирования цен (тарифов)» на 2014 - 2018	62 388,3	32 911,6	52,8%

	годы			
8.3	Подпрограмма «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	815 439,2	61 946,6	7,6%
8.4	Подпрограмма «Газификация Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	22 247,1	181,3	0,8%
8.5	Подпрограмма «Чистая вода» на 2014 - 2018 годы	812 315,3	0,0	0,0%
8.6	Подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	58 171,5	3 487,5	6,0%
8.7	Подпрограмма «Капитальный ремонт многоквартирных домов» на 2014 - 2018 годы	75 546,2	49 500,0	65,5%
9.	Государственная программа Иркутской области «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	908 991,5	543 653,0	59,8%
9.1	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной политики в сфере управления транспортным комплексом Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	775 197,2	501 654,4	64,7%
9.2	Подпрограмма «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	54 659,3	28 847,7	52,8%
9.3	Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	79 135,0	13 150,9	16,6%
10.	Государственная программа Иркутской области «Развитие дорожного хозяйства» на 2014 - 2020 годы	8 606 448,0	2 599 384,2	30,2%
10.1	Подпрограмма «Дорожное хозяйство» на 2014 - 2020 годы	8 296 075,9	2 599 384,2	31,3%
10.2	Подпрограмма «Развитие административного центра Иркутской области» на 2015 - 2018 годы	310 372,1	0,0	0,0%
11.	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	3 020 986,1	939 509,4	31,1%
11.1	Подпрограмма «Стимулирование жилищного строительства в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	16 104,2	10 018,0	62,2%
11.2	Подпрограмма «Переселение граждан из ветхого и аварийного жилищного фонда Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	105 002,0	13 275,4	12,6%
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	386 370,0	22,8%
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	220 485,7	0,0	0,0%
11.5	Подпрограмма «Молодым семьям - доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	108 298,5	97 264,2	89,8%
11.6	Подпрограмма «Подготовка зоны затопления части территории Иркутской области в связи со строительством Богучанской ГЭС» на 2014-2016 годы	2 392,6	2 392,5	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	430 189,3	49,4%
12.	Государственная программа Иркутской области «Охрана окружающей среды» на 2014 - 2018 годы	1 484 333,3	704 235,0	47,4%
12.1	Подпрограмма «Сохранение биоразнообразия и развитие ООПТ» на 2014 - 2018 годы	25,2	0,0	0,0%
12.2	Подпрограмма «Отходы производства и потребления в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	55 592,9	0,0	0,0%
12.3	Подпрограмма «Развитие водохозяйственного комплекса в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	129 746,1	3 632,6	2,8%
12.4	Подпрограмма «Охрана, защита и воспроизводство лесов Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	542 315,3	295 589,2	54,5%
12.5	Подпрограмма «Защита окружающей среды в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	2 122,8	1 475,9	69,5%
12.6	Подпрограмма «Государственное управление в сфере охраны окружающей среды» на 2014 - 2018 годы	137 356,1	63 829,6	46,5%
12.7	Подпрограмма «Государственное управление в сфере лесного хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	617 174,9	339 707,7	55,0%
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	1 017 345,4	569 416,4	56,0%
13.1	Подпрограмма «Обеспечение реализации полномочий Правительства Иркутской области по защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, гражданской обороне» на 2014 - 2018 годы	98 766,5	58 823,1	59,6%
13.2	Подпрограмма «Оказание помощи и спасение людей в условиях чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» на 2014 - 2018 годы	87 639,5	53 295,6	60,8%
13.3	Подпрограмма «Организация и осуществление тушения пожаров, профилактики пожаров на территории Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	658 097,8	405 714,2	61,6%
13.4	Подпрограмма «Обеспечение государственного надзора за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	42 814,4	24 315,2	56,8%
13.5	Подпрограмма «Создание системы обеспечения вызова экстренных оперативных служб на территории Иркутской области по единому номеру «112» на 2014 - 2018 годы	40 489,1	389,0	1,0%
13.6	Подпрограмма «Пожарная безопасность» на 2014 - 2018 годы	53 188,1	21 934,2	41,2%

13.7	Подпрограмма «Профилактика преступлений и иных правонарушений в Иркутской области» на 2016-2018 годы	36 350,0	4 945,1	13,6%
14.	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	3 924 249,5	2 202 009,7	56,1%
14.1	Подпрограмма «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 552 662,6	980 012,9	63,1%
14.2	Подпрограмма «Развитие овощеводства в закрытом грунте в Иркутской области» на 2014-2020 годы	85 300,0	51 180,0	60,0%
14.3	Подпрограмма «Развитие молочного животноводства в Иркутской области» на 2014-2020 годы	267 587,0	232 995,6	87,1%
14.4	Подпрограмма «Развитие мясного скотоводства в Иркутской области» на 2014-2020 годы	133 323,2	108 123,2	81,1%
14.5	Подпрограмма «Поддержка начинающих фермеров в Иркутской области» на 2014-2020 годы	122 667,0	113 151,0	92,2%
14.6	Подпрограмма «Развитие семейных животноводческих ферм на базе крестьянских (фермерских) хозяйств в Иркутской области» на 2014 – 2020 годы	103 303,0	90 493,0	87,6%
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»	964 584,9	314 559,8	32,6%
14.9	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственных функций по управлению агропромышленным комплексом Иркутской области» на 2015-2018 годы	111 847,0	55 997,9	50,1%
14.10	Подпрограмма «Обеспечение деятельности в области ветеринарии» на 2015-2020 годы	285 827,9	153 665,1	53,8%
14.11	Подпрограмма «Создание условий для развития садоводческих, огороднических и дачных некоммерческих объединений граждан в Иркутской области» на 2015-2020 годы	213 289,9	33 964,1	15,9%
14.12	Подпрограмма «Развитие сельскохозяйственной кооперации на 2015-2017 годы и на период до 2020 года»	73 357,0	67 867,0	92,5%
14.13	Подпрограмма «Развитие товарной аквакультуры (товарного рыболовства)» 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	51 798,3	3 968,1	7,7%
15.1	Подпрограмма «Государственная региональная поддержка в сфере этноконфессиональных отношений» на 2014 - 2020 годы	49 184,0	3 436,1	7,0%
15.2	Подпрограмма «Комплексные меры профилактики экстремистских проявлений» на 2014 - 2020 годы	2 614,3	532,1	20,4%
16.	Государственная программа Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	6 181 419,2	3 843 038,2	62,2%
16.1	Подпрограмма «Управление государственными финансами Иркутской области, организация составления и исполнения областного бюджета» на 2015 - 2020 годы	1 659 665,8	748 540,5	45,1%
16.2	Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетных расходов в Иркутской области» на 2015-2020 годы	501 800,0	227 637,2	45,4%
16.3	Подпрограмма «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышения устойчивости бюджетов муниципальных образований Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	3 921 098,5	2 815 476,7	71,8%
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	24 468,1	48,4%
16.5	Подпрограмма «Реализация государственной политики по регулированию контрактной системы в сфере закупок Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	48 330,1	26 915,7	55,7%
17.	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	3 434 670,3	1 714 666,8	49,9%
17.1	Подпрограмма «Государственная политика в сфере экономического развития Иркутской области» на 2015-2020 годы	1 005 673,7	570 775,1	56,8%
17.2	Подпрограмма «Повышение инвестиционной привлекательности Иркутской области» на 2015-2018 годы	12 707,3	3 495,6	27,5%
17.3	Подпрограмма «Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в Иркутской области» на 2015-2020 годы	227 700,1	17 474,4	7,7%
17.4	Подпрограмма «Развитие внутреннего и въездного туризма в Иркутской области» на 2015-2018 годы	5 370,6	2 744,5	51,1%
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	9 262,2	590,0	6,4%
17.6	Подпрограмма «Создание областной навигационно-информационной инфраструктуры использования результатов космической деятельности» на 2015-2016 годы	6 840,0	2 712,4	39,7%
17.7	Подпрограмма «Повышение эффективности проводимой государственной политики в области земельно-имущественных отношений и управления государственной собственностью Иркутской области» на 2015-2018 годы	239 606,8	85 996,1	35,9%

17.8	Подпрограмма «Обеспечение деятельности Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области» на 2015-2018 годы	441 449,1	229 338,0	52,0%
17.9	Подпрограмма «Информационное освещение деятельности исполнительных органов государственной власти Иркутской области» на 2015-2018 годы	87 425,5	42 823,8	49,0%
17.10	Подпрограмма «Обеспечение деятельности управления делами Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области» на 2015-2020 годы	394 883,0	219 270,5	55,5%
17.11	Подпрограмма «Осуществление государственной регистрации актов гражданского состояния на территории Иркутской области» на 2015-2018 годы	184 249,6	86 945,9	47,2%
17.12	Подпрограмма «Реализация государственной политики в сфере строительства, дорожного хозяйства и архитектуры» на 2015-2018 годы	266 371,8	148 912,4	55,9%
17.13	Подпрограмма «Обеспечение осуществления государственного строительного надзора, государственного контроля и надзора в области долевого строительства на территории Иркутской области» на 2015-2020 годы	57 113,7	29 514,8	51,7%
17.14	Подпрограмма «Правовое обеспечение совершенствования механизмов управления экономическим развитием» на 2015-2020 годы	33 502,9	29 891,6	89,2%
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	453 214,0	244 181,6	53,9%
	Итого по государственным программам	114 683 690,2	64 138 188,9	55,9%
	Непрограммные расходы	515 792,50	263 291,30	51,05%
	Всего:	115 199 482,7	64 401 480,20	55,9%

Исполнение расходов на реализацию государственных программ Иркутской области по состоянию на 01.08.2016 составило 64 138 188,9 тыс. рублей, или 55,9% к плану года, что на 2 процента выше аналогичного показателя 2015 года.

В аналогичный период 2015 года исполнение расходов на реализацию государственных программ составило 62 824 640,1 тыс. рублей или 56,8% от плановых назначений.

Из 17 государственных программ Иркутской области, утвержденных Законом о бюджете, 8 государственных программ исполнены ниже среднего показателя (55,9%).

Низкий процент исполнения от 7,7% до 55,9% сложился по следующим госпрограммам:

«Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы (исполнено на сумму 3 968,1 тыс. рублей, или на 7,7%);

«Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы (исполнено на сумму 939 509,4 тыс. рублей, или на 31,1%);

«Развитие дорожного хозяйства» на 2014 – 2020 годы (исполнено на сумму 2 599 384,2 тыс. рублей, или на 30,2%);

«Молодежная политика» на 2014 – 2018 годы (исполнено на сумму 50 172,0 тыс. рублей, или на 48,6%);

«Охрана окружающей среды» на 2014-2018 годы (исполнено на сумму 704 235,0 тыс. рублей, или на 36,1%);

«Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015-2020 годы (исполнено на сумму 1 714 666,8 тыс. рублей, или 49,9%);

«Развитие физической культуры и спорта» на 2014 – 2020 годы (исполнено на сумму 161 107,8 тыс. рублей, или на 40,6%);

«Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014-2018 годы (исполнено на сумму 1 522 619,9 тыс. рублей, или на 35,5%).

В целом, исполнение расходов на реализацию государственных программ Иркутской области по состоянию на 01.08.2016 составило 64 138 188,9 тыс. рублей, или, или 55,7% от общего объема расходов областного бюджета.

Исполнение непрограммной части расходов областного бюджета по состоянию на 01.08.2016 года составило 263 291,3 тыс. рублей, или 51,05% от плановых назначений.



Информация об исполнении областного бюджета по состоянию на 01.08.2016 года, в разрезе государственных программ главными распорядителями средств областного бюджета, представлена в таблице (тыс. рублей).

№	Наименование программы	Утверждено СБР на 2016 год	Исполнено на 01.08.2016	%
1	Администрация Усть-Ордынского Бурятского округа	85 174,6	46 282,9	54,3%
1.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	83 794,6	45 490,9	54,3%
1.2	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 380,0	792,0	57,4%
2	Министерство спорта Иркутской области	743 821,7	455 999,9	61,3%
2.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	329 598,8	180 587,1	54,8%
2.2	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	7 120,0	4 796,5	67,4%
2.3	Государственная программа Иркутской области «Развитие физической культуры и спорта» на 2014 - 2020 годы	277 540,7	142 736,9	51,4%
2.4	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	31 291,7	30 225,1	96,6%
2.5	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	97 264,2	97 264,2	100,0%
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	607,4	359,6	59,2%
2.7	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	398,9	30,6	7,7%
3	Министерство здравоохранения Иркутской области	24 444 735,9	14 073 046,4	57,6%
3.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	205 233,1	121 179,9	59,0%
3.2	Государственная программа Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	24 217 895,3	13 949 736,5	57,6%
3.3	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	13 854,9	1 038,6	7,5%
3.4	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	527,2	52,1	9,9%
3.5	Государственная программа Иркутской области «Труд и занятость» на 2014 - 2018 годы	200,0	0,0	0,0%
3.6	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	7 025,4	1 039,3	14,8%
4	Министерство культуры и архивов Иркутской области	1 282 173,7	786 280,0	61,3%
4.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	265 586,5	175 550,2	66,1%
4.2	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	10 053,6	2 057,1	20,5%
4.3	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	992 057,2	603 169,5	60,8%
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	10 665,7	2 829,6	26,5%
4.5	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	3 810,7	2 673,6	70,2%
5	Министерство труда и занятости Иркутской области	1 414 922,3	792 848,9	56,0%
5.1	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	6 144,0	0,0	0,0%

5.2	Государственная программа Иркутской области «Труд и занятость» на 2014 - 2018 годы	1 408 778,3	792 848,9	56,3%
6	Министерство социального развития, опеки и попечительства Иркутской области	20 703 425,4	12 350 881,3	59,7%
6.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	63 017,0	39 213,4	62,2%
6.2	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	20 340 870,2	12 170 518,0	59,8%
6.3	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	68,4	68,4	100,0%
6.4	Государственная программа Иркутской области «Труд и занятость» на 2014 - 2018 годы	363,1	68,7	18,9%
6.5	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	12 290,3	3 649,4	29,7%
6.6	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	183 071,7	98 795,8	54,0%
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	7 975,8	4 603,5	57,7%
6.8	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	95 768,9	33 964,1	35,5%
7	Министерство образования Иркутской области	30 675 881,0	20 063 033,2	65,4%
7.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	30 579 684,2	20 029 818,5	65,5%
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	81 252,7	26 255,7	32,3%
7.4	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	1 413,7	113,5	8,0%
7.5	Государственная программа Иркутской области «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	1 425,0	1 425,0	100,0%
7.6	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	7 340,8	5 131,9	69,9%
7.7	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 362,2	288,6	21,2%
8	Министерство сельского хозяйства Иркутской области	2 703 913,1	1 917 645,5	70,9%
8.1	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	547,2	540,0	98,7%
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	42 814,4	24 315,2	56,8%
8.3	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	2 660 551,5	1 892 790,3	71,1%
9	Министерство финансов Иркутской области	6 082 564,3	3 791 654,4	62,3%
9.1	Государственная программа Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	6 082 564,3	3 791 654,4	62,3%
10	Министерство жилищной политики, энергетики и транспорта Иркутской области	5 116 160,2	2 040 409,2	39,9%
10.1	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	4 385,5	0,0	0,0%
10.2	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	4 141 444,3	1 448 009,0	35,0%
10.3	Государственная программа Иркутской области «Развитие	866 018,2	542 228,0	62,6%

	транспортного комплекса Иркутской области» на 2014 - 2018 годы			
10.4	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	104 312,2	50 172,2	48,1%
11	Министерство имущественных отношений Иркутской области	1 803 113,5	950 099,3	52,7%
11.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	12 127,6	7 427,6	61,2%
11.2	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	688 161,1	331 393,4	48,2%
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	863 218,0	525 282,2	60,9%
11.4	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	239 606,8	85 996,1	35,9%
12	Министерство строительства, дорожного хозяйства Иркутской области	14 325 689,2	4 262 719,8	29,8%
12.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	1 776 631,0	665 811,2	37,5%
12.2	Государственная программа Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	570 803,6	328 028,4	57,5%
12.3	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	17 028,9	15 475,0	90,9%
12.4	Государственная программа Иркутской области «Развитие физической культуры и спорта» на 2014 - 2020 годы	119 620,9	18 370,9	15,4%
12.5	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	28 100,0	3 263,8	11,6%
12.6	Государственная программа Иркутской области «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	41 548,3	0,0	0,0%
12.7	Государственная программа Иркутской области «Развитие дорожного хозяйства» на 2014 - 2020 годы	8 606 448,0	2 599 384,2	30,2%
12.8	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	2 041 454,8	412 055,9	20,2%
12.9	Государственная программа Иркутской области «Охрана окружающей среды» на 2014 - 2018 годы	30 592,9	0,0	0,0%
12.10	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	777 789,0	71 417,9	9,2%
12.11	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	40 000,0	0,0	0,0%
12.12	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	275 671,8	148 912,4	54,0%
13	Министерство природных ресурсов и экологии Иркутской области	294 250,2	68 938,1	23,4%
13.	Государственная программа Иркутской области «Охрана окружающей среды» на 2014 - 2018 годы	294 250,2	68 938,1	23,4%
14	Управление делами Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области	394 883,0	219 270,5	55,5%
14.1	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	394 883,0	219 270,5	55,5%
15	Служба записи актов гражданского состояния Иркутской области	184 249,6	86 945,9	47,2%
15.1	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	184 249,6	86 945,9	47,2%
16	Служба по тарифам Иркутской области	62 388,3	32 911,6	52,8%
16.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	62 388,3	32 911,6	52,8%
17	Аппарат Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области	574 107,1	277 231,7	48,3%
17.1	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	5 288,0	124,8	2,4%
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 -	36 350,0	4 945,1	13,6%

	2018 годы			
17.3	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	3 594,5	0,0	0,0%
17.4	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	528 874,6	272 161,8	51,5%
18	Министерство по регулированию контрактной системы в сфере закупок Иркутской области	48 330,1	26 915,7	55,7%
18.1	Государственная программа Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	48 330,1	26 915,7	55,7%
19	Служба государственного жилищного надзора Иркутской области	76 467,8	38 049,8	49,8%
19.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	76 467,8	38 049,8	49,8%
20	Министерство экономического развития Иркутской области	1 308 955,0	598 181,0	45,7%
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	40 489,1	389,0	1,0%
20.3	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	1 267 553,9	597 792,0	47,2%
21	Служба государственного финансового контроля Иркутской области	50 524,8	24 468,1	48,4%
21.1	Государственная программа Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	50 524,8	24 468,1	48,4%
22	Агентство по обеспечению деятельности мировых судей Иркутской области	486 716,9	274 073,2	56,3%
22.1	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	486 716,9	274 073,2	56,3%
23	Служба государственного строительного надзора Иркутской области	57 113,7	29 514,8	51,7%
23.1	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	57 113,7	29 514,8	51,7%
24	Служба ветеринарии Иркутской области	285 827,9	153 665,1	53,8%
24.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	285 827,9	153 665,1	53,8%
25	Служба по охране объектов культурного наследия Иркутской области	67 365,1	38 183,3	56,7%
25.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	67 365,1	38 183,3	56,7%
26	Архивное агентство Иркутской области	169 526,8	84 256,5	49,7%
26.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	168 857,2	83 765,0	49,6%
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	491,5	73,4%
27	Министерство лесного комплекса Иркутской области	1 159 490,2	635 296,9	54,8%
27.1	Государственная программа Иркутской области «Охрана окружающей среды» на 2014 - 2018 годы	1 159 490,2	635 296,9	54,8%
28	Министерство по молодежной политике Иркутской области	81 918,8	19 385,7	23,7%
28.1	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	69 443,3	19 172,9	27,6%
28.2	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	11 034,3	0,0	

28.3	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	189,2	29,5	15,6%
28.4	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 252,0	183,3	14,6%
Итого		114 683 690,2	64 138 188,9	55,9%

В соответствии со сводной бюджетной росписью на 2016 год исполнение расходов областного бюджета за январь – июль 2016 года по государственным программам осуществляли 28 главных распорядителей средств областного бюджета.

Ниже среднего уровня (23,4% до 55,9% показателя сводной бюджетной росписи) исполнены расходы по 18 главным распорядителям (64,3% от общего количества): министерство строительства, дорожного хозяйства Иркутской области – 29,8%, министерство природных ресурсов и экологии Иркутской области – 23,4%, администрация Усть – Ордынского Бурятского округа – 54,3%, министерство жилищной политики, энергетики и транспорта – 39,9%, министерство имущественных отношений Иркутской области – 52,7%, служба записи актов гражданского состояния – 47,2%, служба по тарифам – 52,8%, аппарат Губернатора и Правительства Иркутской области – 48,3%, министерство экономического развития Иркутской области – 45,7%, служба государственного финансового контроля – 48,4%, министерство лесного комплекса Иркутской области – 54,8%, архивное агентство Иркутской области – 49,7%, служба ветеринарии Иркутской области – 53,8%, управление делами Губернатора и Правительства Иркутской области – 55,5%, служба государственного строительного надзора Иркутской области – 51,7%, служба государственного жилищного надзора Иркутской области – 51,2%, служба государственного жилищного надзора Иркутской области – 49,8%, министерство по регулированию контрактной системы в сфере закупок – 55,7%, министерство по молодежной политике – 23,7%.

По 10 главным распорядителям (35,7% от общего количества) исполнение расходов составило выше среднего уровня, более 55,9%: министерство спорта – 61,3%, министерство здравоохранения – 57,6%, министерство труда и занятости – 56%, министерство образования – 65,4%, министерство социального развития – 59,7%, , агентство по обеспечению деятельности мировых судей – 56,3%, министерство сельского хозяйства Иркутской области – 70,9%, министерство финансов – 62,3%, министерство культуры и архивов – 61,3%, служба по охране объектов культурного наследия Иркутской области – 56,7%.

КСП области отмечает, что по состоянию на 01.08.2016 года 7-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 01.06.2016	%
1	Министерство здравоохранения Иркутской области			
	Государственная программа Иркутской области «Груд и занятость» на 2014 - 2018 годы	200,0	0,0	0,0%
2	Министерство труда и занятости Иркутской области			
	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	6 144,0	0,0	0,0%
3	Министерство образования Иркутской области			
	Государственная программа Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	3 402,4	0,0	0,0%
4	Министерство жилищной политики, энергетики и транспорта Иркутской области			
	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка	4 385,5	0,0	0,0%

	населения» на 2014 - 2018 годы			
5	Министерство строительства, дорожного хозяйства Иркутской области			
	Государственная программа Иркутской области «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	41 548,3	0,0	0,0%
	Государственная программа Иркутской области «Охрана окружающей среды» на 2014 - 2018 годы	30 592,9	0,0	0,0%
	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	40 000,0	0,0	0,0%
6	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	3 594,5	0,0	0,0%
7	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%
Всего:		130 779,6	0,0	0,0%

### Источники финансирования дефицита областного бюджета

По состоянию на 01.08.2016 областной бюджет исполнен с профицитом в размере 2 561 631,9 тыс. рублей, при утвержденном Законом о бюджете № 130-ОЗ (с изм. от 21.06.2016) годовом дефиците областного бюджета в размере 8 121 552,3 тыс. рублей, или 9,2% утвержденного общего годового объема доходов областного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

В 2015 году за аналогичный период дефицит областного бюджета составил 3 031 870,0 тыс. рублей при утвержденном годовом дефиците областного бюджета в размере 10 467 898,1 тыс. рублей.

Источники финансирования дефицита бюджета по состоянию на 01.08.2016 характеризуются следующими данными:

- «Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации» - 14 027 768,2 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» - 34 221 886,0 тыс. рублей;

- «Погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы бюджетной системы РФ в валюте РФ» - 23 500 000,0 тыс. рублей со знаком «минус»;

- «Возврат бюджетных кредитов внутри страны в валюте Российской Федерации» - 77 115,1 тыс. рублей;

- «Предоставление бюджетных кредитов другим бюджетам бюджетной системы РФ из бюджетов субъектов РФ в валюте РФ» - 267 975,9 тыс. рублей со знаком «минус»;

- операции по управлению остатками средств на единых счетах бюджетов в сумме 50 250,4 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 50 250,4 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 50 250,4 тыс. рублей.

- «Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета» - исполнены в сумме 838 024,1 тыс. рублей, в том числе за счет увеличения остатков средств – «минус» 136 074 057,8 тыс. рублей, уменьшения остатков средств бюджета – 135 236 033,7 тыс. рублей.

Остаток средств на едином бюджетом счете областного бюджета по состоянию на 01.08.2016 составил 2 244 517,8 тыс. рублей, в том числе за счет целевых федеральных средств – 179 229,3 тыс. рублей, иных остатков – 2 065 288,5 тыс. рублей.

По данным оперативной отчетности Управления Федерального казначейства по Иркутской области (форма 0531859), КСП области проведен анализ каждого операционного дня июля месяца, который показал, что средний объем остатков на едином счете областного бюджета (с учетом кредитных средств и без учета безвозмездных поступлений) в июле месяце составил 1 434 973,2 тыс. рублей (таблица, рублей).

Дата	Сумма остатка средств на счете (рублей)	
	Всего, в том числе	за счет собственных доходов
Остаток на начало дня	62 466 253,30	-213 721 878,42
01.07.2016	229 258 935,77	-46 807 320,94
04.07.2016	3 256 325 185,48	2 980 278 934,06
05.07.2016	2 684 868 927,70	2 409 416 388,18
06.07.2016	2 345 417 156,19	2 070 215 381,37
07.07.2016	2 273 435 186,15	1 997 431 825,69
08.07.2016	1 878 114 599,48	1 730 082 883,17
11.07.2016	2 122 171 909,16	1 973 989 143,01
12.07.2016	2 025 000 066,10	1 884 328 603,17
13.07.2016	1 795 402 845,25	1 654 348 765,41
14.07.2016	598 816 411,81	458 113 325,09
15.07.2016	642 521 244,32	505 745 935,08
18.07.2016	855 954 780,52	719 326 074,52
19.07.2016	1 015 400 491,43	879 339 685,37
20.07.2016	787 826 884,21	652 112 300,40
21.07.2016	909 949 408,73	775 689 998,49
22.07.2016	1 002 646 092,81	826 773 050,52
25.07.2016	1 029 156 857,97	853 025 797,73
26.07.2016	2 407 367 429,71	2 222 921 264,34
27.07.2016	2 021 406 937,43	1 835 726 892,91
28.06.2016	3 509 115 243,25	3 323 942 327,26
29.07.2016	2 254 905 867,51	2 077 131 386,53
Итого	х	1 434 973 216,5

КСП области отмечает, что в соответствии с установленным порядком (п.5 ст. 242 БК РФ) неиспользованные ГРБС остатки целевых средств в течение первых 15 рабочих дней 2015 года подлежали возврату в федеральный бюджет.

Фактически по состоянию на начало 2016 года из областного в федеральный бюджет перечислено неиспользованных целевых остатков в объеме 841 610,1 тыс. рублей, по состоянию на 01.08.2016 возвращено из федерального в областной бюджет средств в объеме 476 692,8 тыс. рублей или 57 %.

Государственный долг Иркутской области по состоянию на 01.08.2016 составил 19 610 748,0 тыс. рублей (увеличение по сравнению с аналогичным периодом 2015 года составило в 1,6 раза).

По состоянию на 01.01.2016 года государственный долг Иркутской области составлял 9 280 031,0 тыс. рублей.

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 15 010 748,0 тыс. рублей, остаток задолженности по кредитам, полученным Иркутской областью от кредитных организаций в объеме 4 600 000,0 тыс. рублей.

В аналогичном периоде 2015 года государственный долг Иркутской области составлял 12 058 521,0 тыс. рублей. Предельный объем государственного долга (88 289 113,6 тыс. рублей), установленный Законом «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 01.08.2016, в части областного бюджета просроченная кредиторская задолженность составила 4,1 тыс. рублей.

В части муниципальных образований Иркутской области просроченная кредиторская задолженность по консолидированному бюджету на 01.08.2016 составила 1 122 505,6 тыс. рублей, в том числе по оплате коммунальных услуг – 340 368,6 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 – июль 2016 года по доходам (66 963 112,1 тыс. рублей) выше на 10,9% аналогичного периода прошлого года (60 329 782,2 тыс. рублей), по расходам (64 401 480,2 тыс. рублей) выше на 1,6% аналогичного периода прошлого года (63 361 652,3 тыс. рублей).

Бюджет за январь – июль 2016 года исполнен с профицитом 2 261 631,9 тыс. рублей. Дефицит областного бюджета на 01.08.2015 составлял 3 031 870,0 тыс. рублей.

По мнению КСП области необходимо принять меры по своевременному исполнению основных мероприятий, а также расходов на реализацию госпрограмм ответственными исполнителями и участниками в целях исключения рисков не достижения показателей (индикаторов) в 2016 году.

Председатель  
Контрольно-счетной палаты  
Иркутской области

И.П. Морохоева