



КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ИРКУТСКОЙ ОБЛАСТИ

Экспертно-аналитическая записка 01/19-и о ходе исполнения областного бюджета за январь - август 2016 года

30.09.2016

г. Иркутск

Экспертно-аналитическая записка о ходе исполнения областного бюджета за январь – август 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 01.09.2016 года.

Анализ основных экономических и социальных показателей

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

Сводный индекс потребительских цен на все товары в августе 2016 года составил 105%, отмечается снижение на 3% в сравнении с аналогичным периодом 2015 года (августе 2015 года -108%).

Индекс промышленного производства в январе – августе 2016 года составил 106,9%, отмечается увеличение на 1,1% в сравнении с аналогичным периодом 2015 года (августе 2015 года -108%).

Оборот розничной торговли на 01.09.2016 составил 25 888,2 млн. рублей, отмечается увеличение на 6,4% в сравнении с аналогичным периодом 2015 года (августе 2015 года – 24 338,2 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 01.09.2016 объем просроченной задолженности по заработной плате в целом по экономике Иркутской области составил 171,8 млн. рублей, увеличение в 1,1 раза в сравнении с аналогичным периодом 2015 года (август 2015 года – 155,0 млн. рублей).

Среднедушевой доход населения в августе 2016 года составил 21 211,5 рублей, увеличение на 0,4% в сравнении с аналогичным периодом 2015 года (август 2015 – 20 532,6 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 - август 2016 года в целом, в соответствии с Законом о бюджете (от 21.06.2016) представлено в таблице (тыс. рублей).

Наименование	Исполнено за январь - август 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь - август 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	2	3	4	5	7=5/3	8
Доходы бюджета	67 642 594,6	105 385 437,0	105 385 437,0	77 179 945,1	73,2	9 537 350,5
Налоговые и неналоговые доходы	55 115 505,0	88 289 113,6	88 289 113,6	66 165 361,2	74,9	11 049 856,2
Налоговые доходы	53 790 938,4	86 051 992,3	86 051 992,3	64 754 249,7	75,3	10 963 311,2
Неналоговые доходы	1 324 566,6	2 237 121,3	2 237 121,3	1 411 111,5	63,1	86 545,0
Безвозмездные поступления	12 527 089,6	17 096 323,4	17 096 323,4	11 014 583,9	64,4	-1 512 505,7
Расходы бюджета	71 083 092,2	113 506 989,3	113 506 989,3	72 223 688,1	63,6	1 140 595,9
Дефицит / профицит	-3 440 497,6	-8 121 552,3	-8 121 552,3	4 956 257,0	х	х

Доходы областного бюджета за январь - август 2016 года составили 77 179 945,1 тыс. рублей, или 73,2% показателя (105 385 437,0 тыс. рублей), установленного областным законом № 130-ОЗ на 2016 год, расходы – 72 223 688,1 тыс. рублей, или 63,6% законодательно установленного показателя на 2016 год (113 506 989,3 тыс. рублей) и 62,6% показателя сводной бюджетной росписи.

Областной бюджет исполнен с профицитом в сумме 4 956 257,0 тыс. рублей при утвержденном годовом дефиците – 8 121 552,3 тыс. рублей.

Анализ исполнения доходов областного бюджета

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

Наименование	Исполнено за январь - август 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь - август 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	2	3	4	5	7=5/3	8
Доходы бюджета	67 642 594,6	105 385 437,0	105 385 437,0	77 179 945,1	73,2	9 537 350,5
Налоговые и неналоговые доходы	55 115 505,0	88 289 113,6	88 289 113,6	66 165 361,2	74,9	11 049 856,2
Налоговые доходы	53 790 938,4	86 051 992,3	86 051 992,3	64 754 249,7	75,3	10 963 311,2
Неналоговые доходы	1 324 566,6	2 237 121,3	2 237 121,3	1 411 111,5	63,1	86 545,0

Безвозмездные поступления	12 527 089,6	17 096 323,4	17 096 323,4	11 014 583,9	64,4	-1 512 505,7
---------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------	--------------

Доходы областного бюджета утверждены в сумме 105 385 437,0 тыс. рублей, исполнены по состоянию на 01.09.2016 в сумме 77 179 945,1 тыс. рублей, или 73,2% к утвержденному плану, в том числе по группе:

налоговые и неналоговые доходы – 66 165 361,2 тыс. рублей, или 74,9% к плановым назначениям, в том числе:

налоговые доходы – 64 754 249,7 тыс. рублей, или 75,3% к плановым назначениям,

неналоговые доходы – 1 411 111,5 тыс. рублей, или 63,1% к плановым назначениям,

безвозмездные поступления – 11 014 583,9 тыс. рублей, или 64,4% к плановым назначениям.

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

Наименование	Исполнено за январь - август 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – август 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	2	3	4	5	6=5/3	7
Налоговые доходы, всего:	53 790 938,4	86 051 992,3	86 051 992,3	64 754 249,7	75,3	10 963 311,2
Налоги на прибыль, доходы	35 934 115,0	58 977 210,8	58 977 210,8	44 243 041,2	75,0	8 308 926,2
Налог на прибыль организаций	18 950 726,4	30 038 531,6	30 038 531,6	25 602 221,3	85,2	6 651 494,9
Налог на доходы физических лиц	16 983 388,6	28 938 679,2	28 938 679,2	18 640 819,9	64,4	1 657 431,2
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	3 979 639,7	6 095 207,0	6 095 207,0	5 519 917,6	90,6	1 540 277,9
Налоги на совокупный доход	2 794 634,0	3 930 832,0	3 930 832,0	3 151 894,3	80,2	357 260,4
Налог на имущество	9 822 172,9	14 359 582,0	14 359 582,0	10 267 061,2	71,5	444 888,3
Налог на имущество организаций	8 892 744,9	12 531 163,0	12 531 163,0	9 601 872,0	76,6	709 127,1
Транспортный налог	928 739,4	1 827 346,0	1 827 346,0	664 413,2	36,4	-264 326,2
Налог на игорный бизнес	688,5	1 073,0	1 073,0	776,0	72,3	87,5
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	1 156 998,7	2 362 977,4	2 362 977,4	1 406 005,8	59,5	249 007,1
Государственная пошлина	102 780,9	326 183,1	326 183,1	165 250,6	50,7	62 469,7
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	597,2	0,0	0,0	1 078,9		481,7

Наибольший удельный вес в структуре налоговых доходов областного бюджета по состоянию на 01.09.2016 составили:

- налог на прибыль организаций – 39,5% (25 602 221,3 тыс. рублей);

- налог на доходы физических лиц – 28,8% (18 640 819,9 тыс. рублей).

По сравнению с соответствующим периодом предыдущего года поступление:

налога на прибыль организаций (факт по состоянию на 01.09.2016 – 25 602 221,3 тыс. рублей) увеличилось на 6 651 494,9 тыс. рублей (35%), НДС (факт на 01.09.2016 – 18 640 819,9 тыс. рублей) увеличился на 1 657 431,2 тыс. рублей, или на 9,8 процентных пункта.

Поступление налога на прибыль организаций (за исключением консолидированных групп налогоплательщиков), зачисляемого в бюджеты субъектов РФ за период январь – август 2016 составило 24 731 262,5 тыс. рублей, по налогу на прибыль организаций консолидированных групп налогоплательщиков, зачисляемый в бюджеты субъектов РФ исполнение составило 870 955,5 тыс. рублей.

За период январь - август 2016 года министерством финансов Иркутской области осуществлен возврат по налогу на прибыль организаций консолидированных групп налогоплательщиков в сумме 3,0 млрд. рублей, что на 1,0 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 4,0 млрд. рублей.

По предварительным данным по состоянию на 01.09.2016 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 4,7 млрд. рублей.

В целом по состоянию на 01.09.2016 по налоговым доходам исполнение составило 64 754 249,7 тыс. рублей, или 75,3% к плановым назначениям.

По сравнению с аналогичным периодом 2015 года увеличение составило на сумму – 10 963 311,2 тыс. рублей, или на 20,3%.

По налогу на доходы физических лиц - при плане 28 938 679,2 тыс. рублей исполнение составило 18 640 819,9 тыс. рублей, или 64,4%,

по налогам на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ - при плане в сумме 6 095 207,0 тыс. рублей исполнение составило 5 519 917,6 тыс. рублей, или 90,6%,

по налогам на совокупный доход – при плане 3 930 832,0 тыс. рублей исполнение составило 3 151 894,3 тыс. рублей, или 80,2%,

по налогу на имущество при плане в 14 359 582,0 тыс. рублей исполнение составило 10 267 061,2 тыс. рублей, или 71,5%,

по налогам, сборам и регулярным платежам за пользование природными ресурсами – при плане 2 362 977,4 тыс. рублей исполнено 1 406 005,8 тыс. рублей, или 59,5%,

по поступлениям госпошлины при плане 326 183,1 тыс. рублей исполнение составило 165 250,6 тыс. рублей, или 50,7%.

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

Наименование	Исполнено за январь - август 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – август 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
	2	3	4	5	6=5/3	7
Неналоговые доходы	1 324 566,6	2 237 121,3	2 237 121,3	1 411 111,5	63,1	86 545,0
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	184 509,2	301 449,5	301 449,5	159 374,8	52,9	-25 134,4
Платежи при пользовании природными ресурсами	581 895,9	837 077,4	837 077,4	594 200,6	71,0	12 304,7
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	98 487,4	42 645,1	42 645,1	40 969,7	96,1	-57 517,7
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	17 447,1	304 638,9	304 638,9	79 560,5	26,1	62 113,4
Административные платежи и сборы	1 714,4	3 714,0	3 714,0	3 543,1	95,4	1 828,7
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	437 114,4	725 829,7	725 829,7	523 463,4	72,1	86 349,1
Прочие неналоговые доходы	3 398,2	21 766,7	21 766,7	9 999,4	45,9	6 601,2

Неналоговые доходы областного бюджета запланированы сумме 2 237 121,3 тыс. рублей и исполнены в сумме 1 411 111,5 тыс. рублей, или 63,1% к плану, и по сравнению с соответствующим периодом 2015 года увеличились на сумму 86 545,0 тыс. рублей, или на 6,5%.

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной собственности, исполнены в сумме 159 374,8 тыс. рублей, или 52,9% к плановым назначениям (ниже на 13,6%, чем в аналогичном периоде 2015 года).

Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства исполнены в сумме 40 969,7 тыс. рублей, или 96,1% к плану, и по сравнению с соответствующим периодом 2015 года уменьшились на 57 517,7 тыс. рублей, или на 58,4%.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба исполнены в сумме 523 463,4 тыс. рублей, или 72,1% к плану, и по сравнению с соответствующим периодом 2015 года увеличились на 86 349,1 тыс. рублей, или на 19,8%.

По состоянию на 01.09.2016 доходы областного бюджета по группе «Безвозмездные поступления» исполнены в сумме 11 014 583,9 тыс. рублей, или 64,4% от плановых назначений (на 12,1% ниже, чем в аналогичном периоде 2015 года).

Наименование	Исполнено за январь - август 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь - август 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	2	3	4	5	6=5/3	7
Безвозмездные поступления	12 527 089,6	17 096 323,4	17 096 323,4	11 014 583,9	64,4	-1 512 505,7
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	12 565 001,0	17 290 677,9	17 290 677,9	11 239 620,5	65,0	-1 325 380,5
Дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	2 765 718,0	5 654 988,50	5 654 988,5	3 922 085,0	69,4	1 156 367,0
Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии)	3 156 660,2	3 896 551,30	3 896 551,3	2 273 760,7	58,4	-882 899,6
Субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	4 374 582,9	6 157 208,20	6 157 208,2	4 079 169,3	66,3	-295 413,6
Иные межбюджетные трансферты	2 267 693,1	1 581 844,30	1 581 844,3	964 520,0	61,0	-1 303 173,0
Прочие безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы	346,9	85,6	85,6	85,6	100,0	-261,3
Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций	0,0	4 423,90	4 423,9	0,0	0,0	0,0
Безвозмездные поступления от негосударственных организаций	443,1	0	0,0	760,7	0,0	317,6
Прочие безвозмездные поступления	4 000,0	3 831,20	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	161 483,2	161 570,7	161 570,8	139 297,6	86,2	-22 185,6
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-203 837,7	-364 180,3	-364 180,3	-368 928,5	101,3	-165 090,8

Исполнение в разрезе безвозмездных поступлений составило:

дотации – 3 922 085,0 тыс. рублей или 69,4% от плановых назначений,

субсидии – 2 273 760,7 тыс. рублей или 58,4% от плановых назначений,

субвенции – 4 079 169,3 тыс. рублей (66,3%),

иные межбюджетные трансферты – 964 520,0 тыс. рублей (61%),

доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет – 139 297,6 тыс. рублей,

возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет - (-)368 928,5 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 01.09.2016 года в сумме 115 385 949,2 тыс. рублей, что на 1,7 процентных пункта выше законодательно утвержденным бюджетным ассигнованиям.

Исполнение расходов областного бюджета за январь - август 2016 года составило 72 223 688,1 тыс. рублей, или 63,6% законодательно утвержденным бюджетным ассигнованиям, 62,6% показателя сводной бюджетной росписи, и превысило аналогичный показатель предыдущих лет на 1,6%.

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

Наименование	КБК	Исполнено за январь - август 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – август 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	2	3	4	5	6	7
Расходы бюджета – всего:	х	71 083 092,2	113 506 989,3	115 385 949,2	72 223 688,1	62,6	1 140 595,9
Общегосударственные вопросы	0100	2 030 356,9	3 462 880,80	3 468 581,7	2 048 606,1	59,1	18 249,2
Национальная оборона	0200	67 269,7	136 920,7	136 920,7	73 637,6	53,8	6 368,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	645 908,2	941 066,2	941 066,20	617 670,3	65,6	-28 237,9
Национальная экономика	0400	7 294 518,3	15 584 730,70	15 649 142,2	7 686 907,6	49,1	392 389,2
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	3 919 201,5	5 863 919,50	6 841 539,3	2 865 243,1	41,9	-1 053 958,4
Охрана окружающей среды	0600	50 875,1	138 401,40	301 802,5	40 447,6	13,4	-10 427,5
Образование	0700	22 559 074,8	33 606 646,10	34 264 894,5	23 027 794,4	67,2	468 719,7
Культура, кинематография	0800	769 201,9	1 237 212,30	1 238 042,2	772 388,0	62,4	3 186,1
Здравоохранение	0900	15 500 059,5	24 284 449,00	24 286 249,4	15 861 760,4	65,3	361 700,9
Социальная политика	1000	13 594 946,7	21 485 327,80	21 492 275,7	14 550 907,0	67,7	955 960,3
Физическая культура и спорт	1100	470 536,7	426 455,50	426 455,5	217 559,0	51,0	-252 977,7
Средства массовой информации	1200	65 563,4	89 334,9	89 334,9	52 235,7	58,5	-13 327,8
Обслуживание государственного и муниципального долга	1300	502 198,5	1 257 091,3	1 257 091,3	681 458,6	54,2	179 260,1
МБТ общего характера	1400	3 613 381,2	4 992 553,10	4 992 553,1	3 727 072,9	74,7	113 691,7

При среднем уровне исполнения общего годового объема расходов областного бюджета 62,6% уровень исполнения расходов по разделам классификации расходов составляет от 13,4% по разделу «Охрана окружающей среды» до 74,7% 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 01.09.2015	Исполнено на 01.09.2016	% Уд.вес 2015	% Уд.вес 2016
х	2	3	4	5	6
Расходы бюджета, всего:	х	71 083 092,20	72 223 688,10	100	100
Общегосударственные вопросы	100	2 030 356,90	2 048 606,10	2,9	2,8
Национальная оборона	200	67 269,70	73 637,60	0,1	0,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	300	645 908,20	617 670,30	0,9	0,9
Национальная экономика	400	7 294 518,30	7 686 907,60	10,3	10,6
Жилищно-коммунальное хозяйство	500	3 919 201,50	2 865 243,10	5,5	4,0
Охрана окружающей среды	600	50 875,10	40 447,60	0,1	0,1
Образование	700	22 559 074,80	23 027 794,40	31,7	31,9
Культура, кинематография	800	769 201,90	772 388,00	1,1	1,1
Здравоохранение	900	15 500 059,50	15 861 760,40	21,8	22,0
Социальная политика	1000	13 594 946,70	14 550 907,00	19,1	20,1
Физическая культура и спорт	1100	470 536,70	217 559,00	0,7	0,3
Средства массовой информации	1200	65 563,40	52 235,70	0,1	0,1
Обслуживание государственного и муниципального долга	1300	502 198,50	681 458,60	0,7	0,9

Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и МО	1400	3 613 381,20	3 727 072,90	5,1	5,2
---------------------------------------------------------------------	------	--------------	--------------	-----	-----

В январе – августе 2016 года по сравнению с аналогичным периодом 2015 года значительно снизилась доля расходов областного бюджета по разделу «Жилищно – коммунальное хозяйство» на 1,6%, по разделу «Физическая культура и спорт» на 0,4% и увеличилась по разделу «Социальная политика» – на 1,02 процента.

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

По разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» расходы областного бюджета в январе – августе 2016 года исполнены в сумме 2 048 606,1 тыс. рублей, или 59,1% показателя сводной бюджетной росписи, что на 0,9 процентных пункта выше аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов бюджета в отчетном периоде 2016 года составило от 47% по подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ» до 62,7% по подразделу 0105 «Судебная система».

В январе - августе 2015 года исполнение указанных расходов, составило 68,4% и 59,7% соответственно (таблица, тыс. рублей)

Наименование	КБК	Исполнено за январь - август 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – август 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	2	3	4	5	6	7	8
Общегосударственные вопросы, всего	0100	2 030 356,9	3 462 880,80	3 468 581,7	2 048 606,1	59,1	18 249,2
Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ	0102	4 102,7	6 202,00	6 602,0	3 103,8	47,0	-999,0
Функционирование законодательных (представительных) органов госуд. власти	0103	127 917,1	222 724,90	222 724,9	118 920,8	53,4	-8 996,3
Функционирование Правительства РФ, высших исполн. органов госуд. власти субъектов РФ	0104	179 123,6	329 001,40	328 601,5	198 918,2	60,5	19 794,6
Судебная система	0105	267 891,0	456 866,70	456 866,7	286 419,4	62,7	18 528,4
Обеспечение деятел. финансовых, налоговых и таможенных органов	0106	197 771,5	319 579,80	319 579,8	181 512,0	56,8	-16 259,5
Обеспечение проведения выборов и референдумов	0107	291 404,0	145 165,50	145 165,5	81 524,5	56,2	-209 879,5
Резервные фонды	0111	0,0	100 000,00	100 000,0	0,0	0,0	0,0
Прикладные исследования в области общегосударственных вопросов	0112	13 513,3	21 512,70	21 512,7	12 840,8	59,7	-672,5
Другие общегосударственные вопросы	0103	948 633,5	1861827,8	1 867 528,6	1 165 366,4	62,4	216 733,0

По разделу 0200 «Национальная оборона» расходы областного бюджета в январе – августе 2016 года исполнены в сумме 73 637,6 тыс. рублей, или 53,8% показателя сводной бюджетной росписи. Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило по подразделу «Мобилизационная подготовка экономики» 52,1%, по подразделу «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» 56,2 процентных пункта. В аналогичный период 2015 года исполнение указанных расходов по подразделу 0204 «Мобилизационная подготовка экономики» составило 45,6%, по подразделу 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» 61,9% (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - август 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь - август 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	2	3	4	5	6	7
Национальная оборона	0200	67 269,7	136 920,7	136 920,7	73 637,6	53,8	6 368,0
Мобилизационная и вневойсковая подготовка	0203	32 291,1	56 730,0	56 730,0	31 885,8	56,2	-405,3
Мобилизационная подготовка экономики	0204	34 978,6	80 190,7	80 190,7	41 751,8	52,1	6 773,2

По разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» расходы областного бюджета в январе – августе 2016 года исполнены в сумме 617 670,3 тыс. рублей, или 65,6% показателя сводной бюджетной росписи, что на 4,4% ниже аналогичного показателя 2015 года.

Наименование	КБК	Исполнено за январь - август 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь - август 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	2	3	4	5	6	7
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	645 908,2	941 066,2	941 066,20	617 670,3	65,6	-28 237,9
Органы юстиции	0304	29 105,9	0	0	0,0	0,0	-29 105,9
Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	0309	134 245,1	187 132,50	187 132,50	130 611,3	69,8	-3 633,7
Обеспечение пожарной безопасности	0310	463 203,1	676 812,00	676 812,00	464 237,3	68,6	1 034,2
Миграционная политика	0311	2 245,5	4062,8	4062,8	615,3	15,1	-1 630,2
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	0314	17 108,7	73 058,90	73 058,90	22 206,3	30,4	5 097,7

По разделу 0400 «Национальная экономика» расходы областного бюджета в январе – август 2016 года исполнены в сумме 7 686 907,6 тыс. рублей, или 49,1% показателя сводной бюджетной росписи, что на 5,4 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 77,9% по подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - август 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь - август 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	2	3	4	5	6	7
Национальная экономика	0400	7 294 518,3	15 584 730,70	15 649 142,2	7 686 907,6	49,1	392 389,2
Общэкономические вопросы	0401	528 493,5	808 594,00	803 196,4	510 787,4	63,6	-17 706,1
Сельское хозяйство и рыболовство	0405	1 990 735,2	2 761 188,30	2 780 599,8	2 166 465,6	77,9	175 730,4
Водное хозяйство	0406	9 222,8	131 598,70	131 598,7	5 485,2	4,2	-3 737,7
Лесное хозяйство	0407	837 390,3	1 109 092,60	1 159 490,2	785 501,6	67,7	-51 888,7
Транспорт	0408	563 918,4	950 858,90	950 858,9	674 715,4	71,0	110 797,1
Дорожное хозяйство	0409	3 159 605,2	9 216 300,20	9 216 300,2	3 337 876,6	36,2	178 271,4
Связь и информатика	0410	24 736,2	81 820,70	81 820,7	26 926,9	32,9	2 190,8
Прикладные исследования в области экономики	0411	6 210,1	20 700,00	20 700,0	174,0	0,8	-6 036,1
Другие вопросы в области нац. экономики	0412	174 206,8	504 577,30	504 577,3	178 974,8	35,5	4 768,0

По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» в отчетном периоде исполнение расходов составило 77,9%, или на 175 730,4 тыс. рублей выше аналогичного

показателя 2015 года. По разделу 0408 «Транспорт» в отчетном периоде уровень исполнения расходов составил 71%, или на 110 797,1 тыс. рублей выше аналогичного показателя 2015 года.

По разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» расходы областного бюджета в январе – августе 2016 года исполнены в сумме 2 865 243,1 тыс. рублей, или 41,9% показателя сводной бюджетной росписи расходов областного бюджета.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 45,3% по подразделу «Жилищное хозяйство» до 99,2% по подразделу «Благоустройство».

В аналогичный период 2015 года исполнение расходов по разделу «Жилищно – коммунальное хозяйство» составило 51,2% или 3 919 201,5 тыс. рублей (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - август 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – август 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	2	3	4	5	6	7
Жилищно – коммунальное хозяйство, всего:	0500	3 919 201,5	5 863 919,50	6 841 539,3	2 865 243,1	41,9	-1 053 958,4
Жилищное хозяйство	0501	2 002 556,3	2 662 350,00	2 791 974,3	1 126 175,2	40,3	-876 381,1
Коммунальное хозяйство	0502	1 810 561,0	3 013 773,70	3 861 769,3	1 626 072,7	42,1	-184 488,3
Благоустройство	0503	5 715,8	11 534,80	11 534,8	11 534,8	100,0	5 819,0
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	0505	100 368,4	176 261,00	176 261,0	101 460,4	57,6	1 092,0

По разделу 0600 «Охрана окружающей среды» расходы областного бюджета в январе – августе 2016 года исполнены в сумме 40 447,6 тыс. рублей, или 13,4% показателя сводной бюджетной росписи (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - август 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – август 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
		2	3	4	5	6	7
Охрана окружающей среды, всего:	0600	50 875,1	138 401,40	301 802,5	40 447,6	13,4	-10 427,5
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	0603	44 273,1	80 660,50	80 660,5	38 971,6	48,3	-5 301,5
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	0605	6 602,0	57 740,90	221 142,0	1 476,0	0,7	-5 126,1

По разделу 0700 «Образование» расходы областного бюджета в январе – августе 2016 года исполнены в сумме 23 027 794,4 тыс. рублей, или 67,2% показателя сводной бюджетной росписи, что на 2,1% выше аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 59,5% по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования», до 71% по подразделу 0704 «Среднее профессиональное образование».

В отчетный период 2015 года исполнение указанных расходов составило 48,7%, 69,5% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - август 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – август 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	2	3	4	5	6	7
Образование	0700	22 559 074,8	33 606 646,10	34 264 894,5	23 027 794,4	67,2	468 719,7
Дошкольное образование	0701	6 176 467,5	9 648 130,70	9 648 054,4	6 710 343,4	69,6	533 875,9
Общее образование	0702	13 267 006,8	19 373 260,10	20 005 340,7	13 033 568,0	65,2	-233 438,9
Среднее профессиональное образование	0704	2 350 801,4	3 464 815,60	3 469 048,5	2 463 383,3	71,0	112 582,0
Профессиональная подготовка, переподготовка	0705	108 182,7	216 471,60	218 011,8	129 703,4	59,5	21 520,7

Молодежная политика и оздоровление	0707	539 086,9	699 376,60	719 847,6	569 132,2	79,1	30 045,4
Другие вопросы в области образования	0709	117 529,6	204 591,50	204 591,5	121 664,1	59,5	4 134,6

По разделу 0800 «Культура, кинематография» расходы областного бюджета в январе – августе 2016 года исполнены в сумме 772 388,0 тыс. рублей, или 62,4% показателя сводной бюджетной росписи, что на 0,4% выше аналогичного показателя 2015 года (таблица, тыс. рублей).

В аналогичный период 2015 года исполнение указанных расходов составило 62,2% (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - август 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – август 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	2	3	4	5	6	7
Культура, кинематография	0800	769 201,9	1 237 212,30	1 238 042,2	772 388,0	62,4	3 186,1
Культура	0801	725 504,2	1 120 455,70	1 121 285,6	728 502,0	65,0	2 997,8
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	0804	43 697,6	116 756,60	116 756,6	43 886,0	37,6	188,4

По разделу 0900 «Здравоохранение» расходы областного бюджета в январе – августе 2016 года исполнены в сумме 15 861 760,4 тыс. рублей, или 65,3% показателя сводной бюджетной росписи, что на 2,3 процента выше аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 61,1% по подразделу «Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови» до 68,9% по подразделу «Санаторно - оздоровительная помощь».

За аналогичный период 2015 года исполнение указанных расходов составило 59,6%, 73,9% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - август 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – август 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	2	3	4	5	6	7
Здравоохранение	0900	15 500 059,5	24 284 449,00	24 286 249,4	15 861 760,4	65,3	361 700,9
Стационарная медицинская помощь	0901	2 133 166,4	3 781 993,30	3 783 793,7	2 371 328,8	62,7	238 162,5
Амбулаторная помощь	0902	1 143 759,4	1 851 144,20	1 851 144,2	1 266 217,1	68,4	122 457,8
Медицинская помощь в дневных стационарах	0903	26 933,8	47 795,80	47 795,8	29 063,9	60,8	2 130,1
Скорая медицинская помощь	0904	162 047,3	277 178,70	277 178,7	181 578,7	65,5	19 531,4
Санаторно - оздоровительная помощь	0905	2 791,2	4 172,00	4 172,0	2 872,7	68,9	81,5
Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови	0906	147 032,4	297 489,20	297 489,2	181 618,5	61,1	34 586,1
Другие вопросы в области здравоохранения	0909	11 884 329,1	18 024 675,80	18 024 675,8	11 829 080,5	65,6	-55 248,6

По разделу 1000 «Социальная политика» расходы областного бюджета в январе – августе 2016 года исполнены в сумме 14 550 907,0 тыс. рублей, или 67,7% показателя сводной бюджетной росписи, что на 7% выше аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 62% по подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» до 74,9% по подразделу «Пенсионное обеспечение». В январе – августе 2015 года исполнение указанных расходов составило 60,5% и 91,4% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - август 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – август 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	2	3	4	5	6	7
Социальная политика	1000	13 594 946,7	21 485 327,80	21 492 275,7	14 550 907,0	67,7	955 960,3
Пенсионное обеспечение	1001	77 495,7	120 542,50	120 542,5	90 237,1	74,9	12 741,5
Социальное обслуживание населения	1002	2 736 293,3	4 242 959,20	4 247 780,3	2 740 079,8	64,5	3 786,5
Социальное обеспечение населения	1003	7 045 096,9	9 217 010,20	9 206 558,3	6 249 227,0	67,9	-795 869,9
Охрана семьи и детства	1004	2 920 485,8	6 607 034,50	6 618 648,9	4 666 369,5	70,5	1 745 883,7
Другие вопросы в области социальной политики	1006	815 575,0	1 297 781,40	1 298 745,7	804 993,6	62,0	-10 581,4

По разделу 1100 «Физическая культура и спорт» расходы областного бюджета в январе – августе 2016 года исполнены в сумме 217 559,0 тыс. рублей, или 51% показателя сводной бюджетной росписи, что на 53,8% ниже аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 31,6% по подразделу «Массовый спорт» до 66,9% по подразделу «Другие вопросы в области физической культуры и спорта». В аналогичный период 2015 года исполнение указанных расходов составило 94,8% и 60,9% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - август 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – август 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	2	3	4	5	6	7
Физическая культура и спорт, всего:	1100	470 536,7	426 455,50	426 455,5	217 559,0	51,0	-252 977,7
Физическая культура	1101	36 847,6	83 434,00	83 434,0	44 187,9	53,0	7 340,2
Массовый спорт	1102	286 298,9	135 747,40	135 747,4	42 960,4	31,6	-243 338,5
Спорт высших достижений	1103	104 088,5	156 665,00	156 665,0	96 574,8	61,6	-7 513,7
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	1105	43 301,6	50 609,10	50 609,1	33 836,0	66,9	-9 465,7

По разделу 1200 «Средства массовой информации» расходы областного бюджета в январе – августе 2016 года исполнены в сумме 52 235,7 тыс. рублей, или 58,5% показателя сводной бюджетной росписи, что на 20,3 процентов ниже аналогичного показателя 2015 года. В аналогичном периоде 2015 года исполнение указанных расходов составило 58,2% (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - август 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – август 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	2	3	4	5	6	7
Средства массовой информации, всего:	1200	65 563,4	89 334,9	89 334,9	52 235,7	58,5	-13 327,8
Периодическая печать и издательства	1202	21 719,2	30 695,90	30 695,9	20 126,9	65,6	-1 592,3
Другие вопросы в области средств массовой информации	1204	43 844,2	58 639,00	58 639,0	32 108,8	54,8	-11 735,4

По разделу 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга» расходы областного бюджета в январе – августе 2016 года исполнены в сумме 681 458,6 тыс. рублей, или 54,2% утвержденного годового объема, что в 1,3 раза выше аналогичного показателя 2015 года.

Наименование	КБК	Исполнено за январь - август 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – август 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	2	3	4	5	6	7
Обслуживание государственного и муниципального долга, всего:	1300	502 198,5	1 257 091,3	1 257 091,3	681 458,6	54,2	179 260,1

Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	1301	502 198,5	1 257 091,30	1 257 091,3	681 458,6	54,2	179 260,1
------------------------------------------------------------------	------	-----------	--------------	-------------	-----------	------	-----------

По разделу 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований» расходы областного бюджета в январе – августе 2016 года исполнены в сумме 3 727 072,9 тыс. рублей, или 74,7% показателя сводной бюджетной росписи, что на 3,1% выше аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 66,7% по подразделу «Прочие МБТ общего характера» до 77,6% по подразделу «Иные дотации» (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - август 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – август 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	2	3	4	5	6	7
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальным образованиям	1400	3 613 381,2	4 992 553,10	4 992 553,1	3 727 072,9	74,7	113 691,7
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	1401	1 557 513,9	1 874 125,00	1 874 125,0	1 572 242,7	83,9	14 728,8
Иные дотации	1402	619 490,6	680 000,00	680 000,0	527 549,8	77,6	-91 940,8
Прочие МБТ общего характера	1403	1 436 376,7	2 438 428,10	2 438 428,1	1 627 280,3	66,7	190 903,6

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 114 868 900,1 тыс. рублей или 99,6% в общем объеме расходов бюджета.

Информация об исполнении областного бюджета по состоянию на 01.09.2016 года, в разрезе государственных программ и непрограммных расходах представлена в таблице (тыс. рублей).

№	Наименование программы	Утверждено СБР на 2016 год	Исполнено на 01.09.2016	%
1.	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	33 231 878,2	22 416 212,2	67,5%
1.1	Подпрограмма «Дошкольное, общее и дополнительное образование» на 2014 - 2018 годы	29 408 777,3	19 735 428,3	67,1%
1.2	Подпрограмма «Развитие профессионального образования» на 2014 - 2018 годы	3 498 254,1	2 478 789,2	70,9%
1.3	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы и прочие мероприятия в области образования» на 2014 - 2018 годы	324 846,8	201 994,7	62,2%
2.	Государственная программа Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	24 792 101,3	16 224 680,5	65,4%
2.1	Подпрограмма «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи» на 2014 - 2020 годы	126 114,9	73 259,3	58,1%
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	3 509 555,7	64,2%
2.3	Подпрограмма «Охрана здоровья матери и ребенка» на 2014 - 2020 годы	671 386,9	395 615,3	58,9%
2.4	Подпрограмма «Развитие медицинской реабилитации и санаторно-курортного лечения» на 2014 - 2020 годы	4 172,0	2 872,7	68,9%
2.5	Подпрограмма «Оказание паллиативной помощи» на 2014 - 2020 годы	161 442,1	99 002,6	61,3%
2.6	Подпрограмма «Кадровое обеспечение системы здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	104 763,9	72 462,3	69,2%
2.7	Подпрограмма «Совершенствование системы лекарственного обеспечения, в том числе в амбулаторных условиях» на 2014 - 2020 годы	1 465 411,7	1 091 862,7	74,5%
2.8	Подпрограмма «Развитие информатизации в здравоохранении» на 2014 - 2020 годы	42 285,8	26 095,8	61,7%
2.9	Подпрограмма «Повышение эффективности функционирования системы здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	16 750 184,8	10 953 954,1	65,4%
3.	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	20 487 565,3	13 888 331,5	67,8%
3.1	Подпрограмма «Социальное обслуживание населения» на 2014 - 2018 годы	4 253 985,0	2 748 927,8	64,6%

3.2	Подпрограмма «Обеспечение условий деятельности в сфере социального развития, опеки и попечительства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	1 102 468,5	702 994,1	63,8%
3.3	Подпрограмма «Социальная поддержка населения Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	7 712 927,1	5 176 413,9	67,1%
3.4	Подпрограмма «Развитие системы отдыха и оздоровления детей в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	615 614,6	511 931,2	83,2%
3.5	Подпрограмма «Дети Приангарья» на 2014 - 2018 годы	6 719 663,6	4 725 303,1	70,3%
3.6	Подпрограмма «Старшее поколение» на 2014 - 2018 годы	17 408,0	10 010,5	57,5%
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	12 099,4	20,3%
4.	Государственная программа Иркутской области «Развитие физической культуры и спорта» на 2014 - 2020 годы	397 161,6	205 984,9	51,9%
4.1	Подпрограмма «Развитие физической культуры и массового спорта» на 2014 - 2020 годы	54 058,9	30 671,8	56,7%
4.2	Подпрограмма «Развитие спорта высших достижений и подготовка спортивного резерва» на 2014 - 2020 годы	116 714,4	72 507,5	62,1%
4.3	Подпрограмма «Управление отраслью физической культуры и спорта» на 2014 - 2020 годы	90 640,9	59 845,2	66,0%
4.4	Подпрограмма «Развитие спортивной инфраструктуры и материально-технической базы в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	135 747,4	42 960,4	31,6%
5.	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	1 341 004,0	876 545,6	65,4%
5.1	Подпрограмма «Оказание финансовой поддержки муниципальным образованиям Иркутской области в сфере культуры и архивного дела» на 2014 - 2018 годы	145 587,0	101 761,6	69,9%
5.2	Подпрограмма «Реализация единой государственной политики в сфере культуры и архивного дела» на 2014 - 2018 годы	999 496,1	664 006,8	66,4%
5.3	Подпрограмма «Государственное управление культурой, архивным делом и сохранение национальной самобытности» на 2014 - 2018 годы	195 920,9	110 777,2	56,5%
6.	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	103 291,5	57 449,2	55,6%
6.1	Подпрограмма «Качественное развитие потенциала и воспитание молодежи» на 2014 - 2018 годы	18 092,3	8 203,5	45,3%
6.2	Подпрограмма «Патриотическое воспитание молодежи» на 2014 - 2018 годы	6 055,1	3 361,7	55,5%
6.3	Подпрограмма «Государственная молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	32 610,0	17 429,5	53,4%
6.4	Подпрограмма «Комплексные меры профилактики злоупотребления наркотическими средствами, токсическими и психотропными веществами» на 2014 - 2018 годы	46 534,1	28 454,5	61,1%
7.	Государственная программа Иркутской области «Труд и занятость» на 2014 - 2018 годы	1 409 341,4	903 745,9	64,1%
7.1	Подпрограмма «Улучшение условий и охраны труда в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	30 832,4	20 339,7	66,0%
7.2	Подпрограмма «Содействие занятости населения и социальная поддержка безработных граждан» на 2014 - 2018 годы	1 286 316,4	823 322,3	64,0%
7.3	Подпрограмма «Осуществление государственной политики в сфере труда и занятости населения» на 2014 - 2018 годы	88 129,8	59 468,6	67,5%
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	1 844 917,7	43,0%
8.1	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной политики в сфере жилищной политики и энергетики Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	2 483 937,1	1 642 740,9	66,1%
8.2	Подпрограмма «Обеспечение проведения сбалансированной и стабильной политики в области государственного регулирования цен (тарифов)» на 2014 - 2018 годы	62 388,3	37 981,4	60,9%
8.3	Подпрограмма «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	815 439,2	106 248,0	13,0%
8.4	Подпрограмма «Газификация Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	22 247,1	231,7	1,0%
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	21 629,5	5 765,7	26,7%
8.7	Подпрограмма «Капитальный ремонт многоквартирных домов» на 2014 - 2018 годы	75 546,2	51 950,0	68,8%
9.	Государственная программа Иркутской области «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	908 991,5	613 908,0	67,5%
9.1	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной политики в сфере управления транспортным комплексом Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	775 197,2	561 805,4	72,5%
9.2	Подпрограмма «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	54 659,3	34 010,0	62,2%
9.3	Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	79 135,0	18 092,6	22,9%
10.	Государственная программа Иркутской области «Развитие дорожного хозяйства» на 2014 - 2020 годы	8 606 448,0	3 194 153,5	37,1%
10.1	Подпрограмма «Дорожное хозяйство» на 2014 - 2020 годы	8 296 075,9	3 194 153,5	38,5%
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	1 275 683,0	42,2%
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	14 180,2	13,5%
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	678 579,7	40,0%
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	473 248,4	54,3%
12.	Государственная программа Иркутской области «Охрана окружающей среды» на 2014 - 2018 годы	1 647 734,4	864 564,6	52,5%
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	218 994,0	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	389 604,1	71,8%
12.5	Подпрограмма «Защита окружающей среды в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	2 122,8	1 476,0	69,5%
12.6	Подпрограмма «Государственное управление в сфере охраны окружающей среды Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	137 356,1	73 954,4	53,8%
12.7	Подпрограмма «Государственное управление в сфере лесного хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	617 174,9	395 897,5	64,1%
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	642 251,3	63,1%
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	65 955,9	66,8%
13.2	Подпрограмма «Оказание помощи и спасение людей в условиях чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» на 2014 - 2018 годы	87 639,5	63 953,5	73,0%
13.3	Подпрограмма «Организация и осуществление тушения пожаров, профилактики пожаров на территории Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	658 097,8	456 788,2	69,4%
13.4	Подпрограмма «Обеспечение государственного надзора за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	42 814,4	27 024,4	63,1%
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	23 141,5	43,5%
13.7	Подпрограмма «Профилактика преступлений и иных правонарушений в Иркутской области» на 2016-2018 годы	36 350,0	4 998,8	13,8%
14.	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	3 943 661,0	2 599 061,1	65,9%
14.1	Подпрограмма «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 566 768,6	1 236 992,3	79,0%
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	272 892,5	240 233,7	88,0%
14.4	Подпрограмма «Развитие мясного скотоводства в Иркутской области» на 2014-2020 годы	133 323,2	108 783,2	81,6%
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	1 000,0	22,2%
14.8	Подпрограмма «Устойчивое развитие сельских территорий Иркутской области на 2014-2020 годы»	964 584,9	378 373,0	39,2%
14.9	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственных функций по управлению агропромышленным комплексом Иркутской области» на 2015-2018 годы	111 847,0	70 709,3	63,2%

14.10	Подпрограмма «Обеспечение деятельности в области ветеринарии» на 2015-2020 годы	285 827,9	181 407,8	63,5%
14.11	Подпрограмма «Создание условий для развития садоводческих, огороднических и дачных некоммерческих объединений граждан в Иркутской области» на 2015-2020 годы	213 289,9	58 870,8	27,6%
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 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	51 798,3	5 820,3	11,2%
15.1	Подпрограмма «Государственная региональная поддержка в сфере этноконфессиональных отношений» на 2014 - 2020 годы	49 184,0	5 271,5	10,7%
15.2	Подпрограмма «Комплексные меры профилактики экстремистских проявлений» на 2014 - 2020 годы	2 614,3	548,8	21,0%
16.	Государственная программа Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	6 181 419,2	4 280 412,5	69,2%
16.1	Подпрограмма «Управление государственными финансами Иркутской области, организация составления и исполнения областного бюджета» на 2015 - 2020 годы	1 659 665,8	810 095,9	48,8%
16.2	Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетных расходов в Иркутской области» на 2015-2020 годы	501 800,0	228 689,0	45,6%
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	3 182 257,3	81,2%
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	27 880,4	55,2%
16.5	Подпрограмма «Реализация государственной политики по регулированию контрактной системы в сфере закупок Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	48 330,1	31 489,9	65,2%
17.	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	3 434 670,3	2 038 417,3	59,3%
17.1	Подпрограмма «Государственная политика в сфере экономического развития Иркутской области» на 2015-2020 годы	1 005 673,7	719 218,5	71,5%
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	25 770,6	11,3%
17.4	Подпрограмма «Развитие внутреннего и въездного туризма в Иркутской области» на 2015-2018 годы	5 370,6	2 853,6	53,1%
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	3 400,3	49,7%
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	101 889,4	42,5%
17.8	Подпрограмма «Обеспечение деятельности Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области» на 2015-2018 годы	441 449,1	261 711,0	59,3%
17.9	Подпрограмма «Информационное освещение деятельности исполнительных органов государственной власти Иркутской области» на 2015-2018 годы	87 425,5	50 818,5	58,1%
17.10	Подпрограмма «Обеспечение деятельности управления делами Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области» на 2015-2020 годы	394 883,0	246 889,0	62,5%
17.11	Подпрограмма «Осуществление государственной регистрации актов гражданского состояния на территории Иркутской области» на 2015-2018 годы	184 249,6	104 180,4	56,5%
17.12	Подпрограмма «Реализация государственной политики в сфере строительства, дорожного хозяйства и архитектуры» на 2015-2018 годы	266 371,8	168 987,7	63,4%
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	33 427,7	58,5%
17.14	Подпрограмма «Правовое обеспечение совершенствования механизмов управления экономическим развитием» на 2015-2020 годы	33 502,9	30 557,2	91,2%
17.15	Подпрограмма «Основные направления модернизации экономики моногорода Байкальска и Слодянского 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	284 627,8	62,8%
	Итого по государственным программам	114 868 900,1	71 932 139,0	62,6%
	Непрограммные расходы	517 049,0	301 549,1	58,3%
	Всего:	115 385 949,1	72 223 688,1	62,6%

Исполнение расходов на реализацию государственных программ Иркутской области по состоянию на 01.09.2016 составило 71 932 139,0 тыс. рублей, или 62,6% к плановым назначениям, что на 2 процента выше аналогичного показателя 2015 года.

В аналогичный период 2015 года исполнение расходов на реализацию государственных программ составило 70 511 997,8 тыс. рублей или 63,5% от плановых назначений.

Из 17 государственных программ Иркутской области, утвержденных Законом о бюджете, 8 государственных программ исполнены ниже среднего показателя (62,6%).

Низкий процент исполнения от 11,2% до 62,9% сложился по следующим госпрограммам:

«Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы (исполнено на сумму 5 820,3 тыс. рублей, или на 11,2%);

«Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы (исполнено на сумму 1 275 683,0 тыс. рублей, или на 42,2%);

«Развитие дорожного хозяйства» на 2014 – 2020 годы (исполнено на сумму 3 194 153,5 тыс. рублей, или на 37,1%);

«Молодежная политика» на 2014 – 2018 годы (исполнено на сумму 57 449,2 тыс. рублей, или на 55,6%);

«Охрана окружающей среды» на 2014-2018 годы (исполнено на сумму 864 564,6 тыс. рублей, или на 52,5%);

«Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015-2020 годы (исполнено на сумму 2 038 417,3 тыс. рублей, или 59,3%);

«Развитие физической культуры и спорта» на 2014 – 2020 годы (исполнено на сумму 205 984,9 тыс. рублей, или на 51,9%);

«Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014-2018 годы (исполнено на сумму 1 844 917,7 тыс. рублей, или на 43%).

В целом, исполнение расходов на реализацию государственных программ Иркутской области по состоянию на 01.09.2016 составило 71 932 139,0 тыс. рублей, или, или 99,6% от общего объема расходов областного бюджета.

Исполнение непрограммной части расходов областного бюджета по состоянию на 01.09.2016 года составило 301 549,1 тыс. рублей, или 58,3% от плановых назначений.

Информация об исполнении областного бюджета по состоянию на 01.09.2016 года, в разрезе государственных программ главными распорядителями средств областного бюджета, представлена в таблице (тыс. рублей).

№	Наименование программы	Утверждено СБР на 2016 год	Исполнено на 01.09.2016	%
1.	Администрация Усть-Ордынского Бурятского округа	85 174,6	54 305,1	63,8%
1.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	83 794,6	53 425,1	63,8%
1.2	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 380,0	880,0	63,8%
2.	Министерство спорта Иркутской области	742 754,5	502 380,3	67,6%
2.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	329 598,8	204 833,1	62,1%
2.2	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	7 120,0	5 958,2	83,7%
2.3	Государственная программа Иркутской области «Развитие физической культуры и спорта» на 2014 - 2020 годы	277 540,7	163 464,8	58,9%
2.4	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	30 226,3	30 225,1	100,0%
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 -	607,4	371,0	61,1%

	2018 годы			
2.7	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	397,1	263,9	66,4%
3.	Министерство здравоохранения Иркутской области	24 444 735,9	16 012 983,1	65,5%
3.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	205 233,1	131 932,9	64,3%
3.2	Государственная программа Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	24 217 895,3	15 875 897,4	65,6%
3.3	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	13 854,9	3 863,3	27,9%
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	1 237,4	17,6%
4.	Министерство культуры и архивов Иркутской области	1 283 003,6	866 997,6	67,6%
4.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	265 586,5	180 597,8	68,0%
4.2	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	10 053,6	5 003,0	49,8%
4.3	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	992 887,1	675 057,8	68,0%
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	2 856,4	26,8%
4.5	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	3 810,7	3 482,7	91,4%
5.	Министерство труда и занятости Иркутской области	1 414 922,3	903 774,8	63,9%
5.1	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	6 144,0	97,6	1,6%
5.2	Государственная программа Иркутской области «Труд и занятость» на 2014 - 2018 годы	1 408 778,3	903 677,1	64,1%
6.	Министерство социального развития, опеки и попечительства Иркутской области	20 704 992,9	14 027 567,3	67,7%
6.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	63 017,0	44 926,5	71,3%
6.2	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	20 342 437,7	13 820 528,9	67,9%
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	4 651,3	37,8%
6.6	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	183 071,7	93 623,9	51,1%
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	4 828,8	60,5%
6.8	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	95 768,9	58 870,8	61,5%
7.	Министерство образования Иркутской области	30 675 881,0	21 210 485,5	69,1%
7.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	30 579 684,2	21 164 828,6	69,2%
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	37 280,6	45,9%
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	5 827,3	79,4%
7.7	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 362,2	1 010,5	74,2%
8.	Министерство сельского хозяйства Иркутской области	2 723 324,6	2 200 943,6	80,8%
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	27 024,4	63,1%
8.3	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	2 679 963,0	2 173 379,2	81,1%
9.	Министерство финансов Иркутской области	6 082 564,3	4 221 042,2	69,4%
9.1	Государственная программа Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	6 082 564,3	4 221 042,2	69,4%
10.	Министерство жилищной политики, энергетики и транспорта Иркутской области	5 116 160,2	2 419 200,1	47,3%
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	1 756 545,0	42,4%
10.3	Государственная программа Иркутской области «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	866 018,2	612 483,0	70,7%
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	1 084 088,3	60,1%
11.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	12 127,6	8 427,6	69,5%
11.2	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	688 161,1	379 624,6	55,2%
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	594 146,7	68,8%
11.4	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	239 606,8	101 889,4	42,5%
12.	Министерство строительства, дорожного хозяйства Иркутской области	14 489 090,4	5 301 499,2	36,6%
12.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	1 776 631,0	680 665,8	38,3%
12.2	Государственная программа Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	570 803,6	348 783,1	61,1%
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	42 520,1	35,5%
12.5	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	28 100,0	10 512,5	37,4%
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	3 194 153,5	37,1%

12.8	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	2 041 454,9	705 170,4	34,5%
12.9	Государственная программа Иркутской области «Охрана окружающей среды» на 2014 - 2018 годы	193 994,0	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	135 231,1	17,4%
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	168 987,7	61,3%
13.	Министерство природных ресурсов и экологии Иркутской области	294 250,2	79 063,0	26,9%
13.1	Государственная программа Иркутской области «Охрана окружающей среды» на 2014 - 2018 годы	294 250,2	79 063,0	26,9%
14.	Управление делами Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области	394 883,0	246 889,1	62,5%
14.1	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	394 883,0	246 889,1	62,5%
15.	Служба записи актов гражданского состояния Иркутской области	184 249,6	104 180,4	56,5%
15.1	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	184 249,6	104 180,4	56,5%
16.	Служба по тарифам Иркутской области	62 388,3	37 981,4	60,9%
16.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	62 388,3	37 981,4	60,9%
17.	Аппарат Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области	574 107,1	317 653,1	55,3%
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 - 2018 годы	36 350,0	4 998,8	13,8%
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	312 529,5	59,1%
18.	Министерство по регулированию контрактной системы в сфере закупок Иркутской области	48 330,1	31 489,9	65,2%
18.1	Государственная программа Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	48 330,1	31 489,9	65,2%
19.	Служба государственного жилищного надзора Иркутской области	76 467,8	45 740,0	59,8%
19.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	76 467,8	45 740,0	59,8%
20.	Министерство экономического развития Иркутской области	1 308 955,0	755 717,6	57,7%
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	755 328,5	59,6%
21.	Служба государственного финансового контроля Иркутской области	50 524,8	27 880,4	55,2%
21.1	Государственная программа Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	50 524,8	27 880,4	55,2%
22.	Агентство по обеспечению деятельности мировых судей Иркутской области	486 716,9	315 185,0	64,8%
22.1	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	486 716,9	315 185,0	64,8%
23.	Служба государственного строительного надзора Иркутской области	57 113,7	33 427,7	58,5%
23.1	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	57 113,7	33 427,7	58,5%
24.	Служба ветеринарии Иркутской области	285 827,9	181 407,8	63,5%

24.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	285 827,9	181 407,8	63,5%
25.	Служба по охране объектов культурного наследия Иркутской области	67 365,1	41 503,8	61,6%
25.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	67 365,1	41 503,8	61,6%
26.	Архивное агентство Иркутской области	169 526,8	96 555,0	57,0%
26.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	168 857,2	96 046,5	56,9%
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	508,5	75,9%
27.	Министерство лесного комплекса Иркутской области	1 159 490,2	785 501,6	67,7%
27.1	Государственная программа Иркутской области «Охрана окружающей среды» на 2014 - 2018 годы	1 159 490,2	785 501,6	67,7%
28.	Министерство по молодежной политике Иркутской области	82 986,0	26 696,3	32,2%
28.1	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	70 508,7	26 450,1	37,5%
28.2	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	11 034,3	0,0	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	63,0	33,3%
28.4	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 253,8	183,3	14,6%
	Итого:	114 868 900,1	71 932 139,0	62,6%

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

Ниже среднего уровня (26,9% до 62,6% показателя сводной бюджетной росписи) исполнены расходы по 13 главным распорядителям (46,4% от общего количества): министерство строительства, дорожного хозяйства Иркутской области – 36,6%, министерство природных ресурсов и экологии Иркутской области – 26,9%, министерство жилищной политики, энергетики и транспорта – 47,3%, служба по тарифам Иркутской области - 60,9%, министерство имущественных отношений Иркутской области – 60,1%, служба записи актов гражданского состояния – 56,5%, служба по тарифам – 52,8%, аппарат Губернатора и Правительства Иркутской области – 55,3%, министерство экономического развития Иркутской области – 57,7%, служба государственного финансового контроля – 55,2%, архивное агентство Иркутской области – 57,0%, служба государственного строительного надзора Иркутской области – 58,5%, служба государственного жилищного надзора Иркутской области – 59,8%, министерство по молодежной политике – 32,2%.

По 15 главным распорядителям (53,6% от общего количества) исполнение расходов составило выше среднего уровня, более 62,6%: министерство спорта – 67,6%, министерство здравоохранения – 65,5%, министерство труда и занятости – 63,9%, министерство образования – 69,1%, министерство социального развития – 67,7%, , агентство по обеспечению деятельности мировых судей – 64,8%, министерство сельского хозяйства Иркутской области – 80,8%, министерство финансов – 69,4%, министерство культуры и архивов – 67,6%, служба по охране объектов культурного наследия Иркутской области – 61,6%. администрация Усть – Ордынского Бурятского округа – 63,8% министерство лесного комплекса Иркутской области – 67,7%, служба ветеринарии

Иркутской области – 63,5%, управление делами Губернатора и Правительства Иркутской области – 62,5%, министерство по регулированию контрактной системы в сфере закупок – 65,2%.

КСП области отмечает, что по состоянию на 01.09.2016 года 6-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 01.09.2016	%
1	Министерство здравоохранения Иркутской области			
	Государственная программа Иркутской области «Труд и занятость» на 2014 - 2018 годы	200,0	0,0	0,0%
	Итого:	200,0	0,0	0,0
2	Министерство жилищной политики, энергетики и транспорта Иркутской области			
	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	4 385,5	0,0	0,0%
	Итого:	4 385,5	0,0	0,0
3	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 «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	40 000,0	0,0	0,0%
	Итого:	81 548,3	0,0	0,0
4	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%
	Итого:	3 594,5	0,0	0,0
5	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%
	Итого:	912,0	0,0	0,0
6	Министерство по молодежной политике Иркутской области			
	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	11 034,3	0,0	0,0%
	Итого:	11 034,3		
	Всего:	101 674,6	0,0	0,0

Источники финансирования дефицита областного бюджета

По состоянию на 01.09.2016 областной бюджет исполнен с профицитом в размере 4 956 257,0 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 3 440 497,6 тыс. рублей при утвержденном годовом дефиците областного бюджета в размере 10 467 898,1 тыс. рублей.

Источники финансирования дефицита бюджета по состоянию на 01.09.2016 характеризуются следующими данными:

- «Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации» - 18 527 768,2 тыс. рублей со знаком «минус»;

- «Получение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации» - 5 800 000,0 тыс. рублей;

- «Получение бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы бюджетной системы РФ в валюте РФ» - 40 590 280,0 тыс. рублей;

- «Погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации» - 36 500 000,0 тыс. рублей со знаком «минус»;

- «Возврат бюджетных кредитов внутри страны в валюте Российской Федерации» - 102 518,2 тыс. рублей;

- «Предоставление бюджетных кредитов другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации из бюджетов субъектов Российской Федерации в валюте Российской Федерации» - 612 543,1 тыс. рублей со знаком «минус»;

- операции по управлению остатками средств на единых счетах бюджетов в сумме 3 037 612,8 тыс. рублей, в том числе:

«Увеличение финансовых активов в собственности субъектов Российской Федерации за счет средств организаций, учредителями которых являются субъекты Российской Федерации, и лицевые счета которым открыты в территориальных органах Федерального казначейства или в финансовых органах субъектов Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации» в сумме 3 037 612,8 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 3 037 612,8 тыс. рублей.

- «Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета» - исполнены в сумме 1 153 209,9 тыс. рублей, в том числе за счет увеличения остатков средств – «минус» 162 569 590,6 тыс. рублей, уменьшения остатков средств бюджета – 163 722 800,5 тыс. рублей.

Остаток средств на едином бюджетном счете областного бюджета по состоянию на 01.09.2016 составил 253 284,8 тыс. рублей, в том числе за счет целевых федеральных средств – 22 050,7 тыс. рублей, иных остатков – 231 234,0 тыс. рублей.

По данным оперативной отчетности Управления Федерального казначейства по Иркутской области (форма 0531859), КСП области проведен анализ каждого операционного дня августа месяца, который показал, что средний объем остатков на едином счете областного бюджета (с учетом кредитных средств и без учета безвозмездных поступлений) в августе месяце составил 2 078 155,3 тыс. рублей.

Дата	Сумма остатка средств на счете (рублей)	
	Всего, в том числе	за счет собственных доходов
Остаток на начало дня	2 254 905 867,51	2 077 131 386,53
01.08.2016	3 175 051 509,99	2 995 852 170,12
02.08.2016	1 251 774 763,53	1 072 777 300,40
03.08.2016	4 968 711 726,81	4 790 112 533,99
04.08.2016	5 150 611 448,97	4 986 893 588,70
05.08.2016	4 968 711 726,81	4 790 112 533,99
08.08.2016	4 980 604 604,32	4 801 232 094,34
09.08.2016	3 045 031 790,66	2 866 741 761,35
10.08.2016	2 484 643 219,76	2 306 603 494,47
11.08.2016	1 456 569 521,67	1 278 491 273,94
12.08.2016	1 494 776 093,47	1 434 172 966,62
15.08.2016	1 563 811 955,84	1 522 532 749,94
16.08.2016	1 692 331 077,49	1 651 612 314,56
17.08.2016	1 703 366 499,47	1 660 884 270,81
18.08.2016	1 618 911 518,14	1 576 137 016,23
19.08.2016	1 537 038 339,24	1 494 174 679,62
22.08.2016	1 638 961 241,91	1 596 031 955,71
23.08.2016	1 686 595 327,43	1 645 604 373,40

24.08.2016	1 509 046 725,51	1 468 171 000,29
25.08.2016	1 533 276 938,87	1 492 437 870,12
26.08.2016	1 873 129 733,83	1 832 192 956,26
29.08.2016	4 145 120 656,27	4 124 509 651,33
30.08.2016	1 233 850 142,88	1 212 548 824,63
31.08.2016	238 025 130,21	215 974 407,95
Итого	х	2 078 155 278,00

Государственный долг Иркутской области по состоянию на 01.09.2016 составил 12 479 142,0 тыс. рублей. 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 8 379 142,0 тыс. рублей, остаток задолженности по кредитам, полученным Иркутской областью от кредитных организаций в объеме 4 100 000,0 тыс. рублей.

В аналогичном периоде 2015 года государственный долг Иркутской области составлял 14 264 571,2 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 01.09.2016, в части областного бюджета просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

В части муниципальных образований Иркутской области просроченная кредиторская задолженность по консолидированному бюджету на 01.09.2016 составила 1 081 608,5 тыс. рублей, в том числе по оплате коммунальных услуг – 294 874,4 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 – август 2016 года по доходам (77 179 945,1 тыс. рублей) выше на 5,2% аналогичного периода прошлого года (67 642 594,6 тыс. рублей), по расходам (72 223 688,1 тыс. рублей) выше на 1,6% аналогичного периода прошлого года (71 083 092,2 тыс. рублей).

Бюджет за январь – август 2016 года исполнен с профицитом 4 959 257,0 тыс. рублей. Дефицит областного бюджета на 01.09.2015 составлял 3 440 497,6 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