



КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ИРКУТСКОЙ ОБЛАСТИ

Экспертно-аналитическая записка № 01/24 -и о ходе исполнения областного бюджета за январь - октябрь 2016 года

30.11.2016

г. Иркутск

Экспертно-аналитическая записка о ходе исполнения областного бюджета за январь – октябрь 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 01.11.2016 года.

Анализ основных экономических и социальных показателей

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

Сводный индекс потребительских цен на все товары в октябре 2016 года составил 105,9%, отмечается снижение на 3,8% в сравнении с аналогичным периодом 2015 года (октябре 2015 года -109,7%);

Индекс промышленного производства в январе – октябре 2016 года составил 105,8%, отмечается увеличение на 1,6% в сравнении с аналогичным периодом 2015 года (октябре 2016 года -104,2%);

Оборот розничной торговли на 01.11.2016 составил 243 624,9 млн. рублей, отмечается увеличение на 2,2% в сравнении с аналогичным периодом 2015 года (январь - октябрь 2015 года – 238 276,9 млн. рублей);

Величина прожиточного минимума в среднем на душу населения в целом по Иркутской области на III квартал 2016 года, составила 10 064,0 рублей.

По состоянию на 01.11.2016 объем просроченной задолженности по заработной плате в целом по экономике Иркутской области составил 112,2 млн. рублей, снижение на 43,3 % в сравнении с аналогичным периодом 2015 года (октябрь 2015 года – 198,2 млн. рублей).

Среднедушевой денежный доход населения в октябре 2016 года составил 21 187,8 рублей, уменьшение на 1,8% в сравнении с аналогичным периодом 2015 года (октябрь 2015 – 21 569,6 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 11.10.2016 №67-ОЗ внесены изменения в основные параметры областного бюджета и утверждены в объеме:

доходы – 113 233 210,0 тыс. рублей, расходы – 121 354 762,3 тыс. рублей, дефицит областного бюджета – 8 121 552,3 тыс. рублей, или 8,6% 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 93 951 430,1 тыс. рублей;

Верхний предел государственного внутреннего долга на 01.01.2017 утвержден в размере 28 489 122,1 тыс. рублей.

Исполнение областного бюджета за январь - октябрь 2016 года в целом, в соответствии с Законом о бюджете (от 11.10.2016) представлено в таблице (тыс. рублей).

Наименование	Исполнено за январь - октябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – октябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
1	2	3	4	5	6=5/3	7
Доходы бюджета	85 233 196,10	113 233 210,00	113 233 210,00	100 494 399,50	88,7	15 261 203,40
Налоговые и неналоговые доходы	70 501 726,60	93 951 430,10	93 951 430,10	86 411 226,20	92,0	15 909 499,60
Налоговые доходы	68 844 223,40	91 681 842,80	91 681 842,80	84 504 637,00	92,2	15 660 413,60
Неналоговые доходы	1 657 503,30	2 269 587,30	2 269 587,30	1 906 589,60	84,0	249 086,30
Безвозмездные поступления	14 731 469,40	19 281 779,90	19 281 779,90	14 083 172,90	73,0	-648 296,50
Расходы бюджета	89 846 251,40	121 354 762,30	121 445 745,50	91 487 125,90	75,4	1 640 874,50
Дефицит / Профицит	-4 613 055,30	-8 121 552,3	-8 121 552,30	9 007 273,60	x	x

Доходы областного бюджета за январь - октябрь 2016 года составили 100 494 399,5 тыс. рублей, или 88,7% показателя (113 233 210,0 тыс. рублей), установленного областным законом № 130-ОЗ на 2016 год, расходы – 91 487 125,9 тыс. рублей, или 75,4% законодательно установленного показателя на 2016 год (121 445 745,5 тыс. рублей) и 75,3% показателя сводной бюджетной росписи.

Областной бюджет исполнен с профицитом в сумме 9 007 273,6 тыс. рублей при утвержденном годовом дефиците – 8 121 552,3 тыс. рублей.

Анализ исполнения доходов областного бюджета

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

Наименование	Исполнено за январь - октябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – октябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
1	2	3	4	5	6=5/3	7
Доходы бюджета	85 233 196,10	113 233 210,00	113 233 210,00	100 494 399,50	88,7	15 261 203,40
Налоговые и неналоговые доходы	70 501 726,60	93 951 430,10	93 951 430,10	86 411 226,20	92,0	15 909 499,60
Налоговые доходы	68 844 223,40	91 681 842,80	91 681 842,80	84 504 637,00	92,2	15 660 413,60
Неналоговые доходы	1 657 503,30	2 269 587,30	2 269 587,30	1 906 589,60	84,0	249 086,30
Безвозмездные поступления	14 731 469,40	19 281 779,90	19 281 779,90	14 083 172,90	73,0	-648 296,50

Доходы областного бюджета утверждены в сумме 113 233 210,0 тыс. рублей, исполнены по состоянию на 01.11.2016 в сумме 100 494 399,5 тыс. рублей, или 88,7% к утвержденному плану, в том числе по группе:

налоговые и неналоговые доходы – 86 411 226,2 тыс. рублей, или 92% к плановым назначениям, в том числе:

налоговые доходы – 84 504 637,0 тыс. рублей, или 92,2% к плановым назначениям,

неналоговые доходы – 1 906 589,6 тыс. рублей, или 84% к плановым назначениям,

безвозмездные поступления – 14 083 172,9 тыс. рублей, или 73% к плановым назначениям.

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

Наименование	Исполнено за январь - октябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – октябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
	1	2	3	4	5=4/2	6
Налоговые доходы, всего:	68 844 223,40	91 681 842,80	91 681 842,80	84 504 637,00	92,2	15 660 413,60
Налоги на прибыль, доходы	46 148 157,60	62 706 238,60	62 706 238,60	57 705 196,30	92,0	11 557 038,70
Налог на прибыль организаций	24 929 289,70	33 657 538,60	33 657 538,60	34 279 159,00	101,8	9 349 869,30
Налог на доходы физических лиц	21 218 867,80	29 048 700,00	29 048 700,00	23 426 037,30	80,6	2 207 169,50
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	4 928 062,60	7 989 326,90	7 989 326,90	7 114 974,90	89,1	2 186 912,30
Налоги на совокупный доход	3 478 955,90	4 024 284,00	4 024 284,00	3 933 432,70	97,7	454 476,80
Налог на имущество	12 468 526,00	14 345 777,50	14 345 777,50	13 440 949,40	93,7	972 423,40
Налог на имущество организаций	10761829,8	12 619 928,00	12 619 928	12 345 181,6	97,8	1 583 351,80
Транспортный налог	1 705 805,90	1 724 776,50	1 724 776,50	1 094 819,90	63,5	-610 986,00
Налог на игорный бизнес	890,4	1 073,00	1073	947,8	88,3	57,40
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	1 685 679,40	2 362 977,40	2 362 977,40	2 101 572,80	88,9	415 893,40
Государственная пошлина	134 210,30	252 159,50	252 159,50	207 514,60	82,3	73 304,30
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	631,6	1078,9	1078,9	996,3	92,3	364,70

Наибольший удельный вес в структуре налоговых доходов областного бюджета по состоянию на 01.11.2016 составили:

- налог на прибыль организаций – 40,6% (34 279 159,0 тыс. рублей);

- налог на доходы физических лиц – 27,7% (23 426 037,3 тыс. рублей).

По сравнению с соответствующим периодом предыдущего года поступление: налога на прибыль организаций (факт по состоянию на 01.11.2016 – 34 279 159,0 тыс. рублей) увеличилось на 9 349 869,3 тыс. рублей (37,5%), НДФЛ (факт на 01.11.2016 – 23 426 037,3 тыс. рублей) увеличился на 2 207 169,5 тыс. рублей, или на 10,4 процентных пункта.

Поступление налога на прибыль организаций (за исключением консолидированных групп налогоплательщиков), зачисляемого в бюджеты субъектов РФ за период январь – октябрь 2016 составило 32 942 605,0 тыс. рублей, по налогу на прибыль организаций консолидированных групп налогоплательщиков, зачисляемый в бюджеты субъектов РФ исполнение составило 1 336 549,5 тыс. рублей.

За период январь-октябрь 2016 года министерством финансов Иркутской области осуществлен возврат по налогу на прибыль организаций консолидированных групп налогоплательщиков в сумме 3,3 млрд. рублей, что на 1,5 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 4,8 млрд. рублей.

По предварительным данным по состоянию на 01.11.2016 года переплата по налогу на прибыль организаций по видам экономической деятельности (ОКВЭД) составила 2,6 млрд. рублей.

В аналогичный период 2015 года сумма переплаты по налогу на прибыль организаций по видам экономической деятельности составляла 5,3 млрд. рублей.

В целом по состоянию на 01.11.2016 по налоговым доходам исполнение составило 84 504 637,0 тыс. рублей, или 92,2% к плановым назначениям.

По сравнению с аналогичным периодом 2015 года увеличение составило на сумму – 15 660 413,6 тыс. рублей, или на 22,7%.

По налогу на прибыль организаций – при плане 33 657 538,6 тыс. рублей исполнение составило 34 279 159,0 тыс. рублей, или 101,8 %,

по налогу на доходы физических лиц - при плане 29 048 700,0 тыс. рублей исполнение составило 23 426 037,3 тыс. рублей, или 80,6%,

по налогам на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ - при плане в сумме 7 989 326,9 тыс. рублей исполнение составило 7 114 974,9 тыс. рублей, или 89,1%,

по налогам на совокупный доход – при плане 4 024 284,0 тыс. рублей исполнение составило 3 933 432,7 тыс. рублей, или 97,7%,

по налогу на имущество при плане в 14 345 777,5 тыс. рублей исполнение составило 13 440 949,4 тыс. рублей, или 93,7%,

по налогам, сборам и регулярным платежам за пользование природными ресурсами – при плане 2 362 977,4 тыс. рублей исполнено 2 101 572,8 тыс. рублей, или 88,9%,

по поступлениям госпошлины при плане 252 159,5 тыс. рублей исполнение составило 207 514,6 тыс. рублей, или 82,3%.

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

Наименование	Исполнено за январь - октябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – октябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
	2	3	4	5	6=5/3	7
Неналоговые доходы	1 657 503,30	2 269 587,30	2 269 587,30	1 906 589,60	84,0	249 086,30
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	229 966,60	264 009,80	264 009,80	177 389,30	67,2	-52 577,30
Платежи при пользовании природными ресурсами	719 834,50	872 540,80	872 540,80	918 612,10	105,3	198 777,60
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	108 849,10	54 763,80	54 763,80	60 242,90	110,0	-48 606,20
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	23 224,60	304 638,90	304 638,90	80 533,20	26,4	57 308,60
Административные платежи и сборы	3 248,80	4 068,10	4 068,10	4 158,50	102,2	909,70
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	566 958,10	754 021,70	754 021,70	652 806,80	86,6	85 848,70
Прочие неналоговые доходы	5 421,50	15 544,20	15 544,20	12 846,90	82,6	7 425,40

Неналоговые доходы областного бюджета запланированы сумме 2 269 587,3 тыс. рублей и исполнены в сумме 1 906 589,6 тыс. рублей, или 84% к плану, и по сравнению с соответствующим периодом 2015 года увеличились на сумму 249 086,3,0 тыс. рублей, или на 15%.

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной собственности, исполнены в сумме 177 389,3 тыс. рублей, или 67,2% к плановым назначениям (ниже на 22,8%, чем в аналогичном периоде 2015 года).

Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства исполнены в сумме 60 242,9 тыс. рублей, или 110,0% к плану, и по сравнению с соответствующим периодом 2015 года уменьшились на 48 606,2 тыс. рублей, или на 44,7%.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба исполнены в сумме 652 806,8 тыс. рублей, или 86,6% к плану, и по сравнению с соответствующим периодом 2015 года увеличились на 85 848,7 тыс. рублей, или на 15,1%.

По состоянию на 01.11.2016 доходы областного бюджета по группе «Безвозмездные поступления» исполнены в сумме 14 083 172,9 тыс. рублей, или 73% от плановых назначений (на 4,4% ниже, чем в аналогичном периоде 2015 года).

Наименование	Исполнено за январь - октябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – октябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	2	3	4	5	6	7
Безвозмездные поступления	14 731 469,5	19 281 779,9	19 281 779,9	14 083 172,9	73,0	-648 296,5
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	14 728 399,2	19 506 818,9	19 506 818,7	14 308 929,5	73,4	-419 469,7
Дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	3 410 934,0	5 654 988,5	5 654 988,5	4 788 537,0	84,7	1 377 603,0
Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии)	3 673 508,0	5 955 395,3	5 955 395,2	3 265 889,9	54,8	-407 618,1
Субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	5 217 556,2	6 285 618,3	6 285 618,3	5 054 846,4	80,4	-162 709,8
Иные межбюджетные трансферты	2 426 016,2	1 610 731,2	1 610 731,0	1 199 570,7	74,5	-1 226 445,5
Прочие безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы	384,84	85,6	85,6	85,6	100,0	-299,3
Безвозмездные поступления от негосударственных организаций	443,1	760,7	760,7	805,9	105,9	362,8
Прочие безвозмездные поступления	7 500,0	3 831,2	3 831,2	4 453,6	116,2	-3 046,4
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	164 335,2	139 297,6	139 297,7	139 607,0	100,2	-24 728,1
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-169 208,0	-368 928,5	-368 928,3	-370 623,1	100,5	-201 415,1

Исполнение в разрезе безвозмездных поступлений составило:

дотации – 4 788 537,0 тыс. рублей или 84,7% от плановых назначений,

субсидии – 3 265 889,9 тыс. рублей или 54,8% от плановых назначений,

субвенции – 5 054 846,4 тыс. рублей (80,4%),

иные межбюджетные трансферты – 1 199 570,7 тыс. рублей (74,5%),

доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет – 139 607,0 тыс. рублей,

возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет - (-)370 623,1 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 121 354 762,3 тыс. рублей.

Сводная бюджетная роспись на 2016 год по расходам областного бюджета утверждена на 01.11.2016 года в сумме 121 445 745,0 тыс. рублей, что на 0,07 процентных пункта выше законодательно утвержденных бюджетных ассигнований.

Исполнение расходов областного бюджета за январь-октябрь 2016 года составило 91 487 125,9 тыс. рублей, или 75,4% законодательно утвержденных бюджетных ассигнований, 75,3% показателя сводной бюджетной росписи, и превысило аналогичный показатель предыдущих лет на 1,8%.

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

Наименование	КБК	Исполнено за январь - октябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – октябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	1	2	3	4	5	6
Расходы бюджета – всего:	х	89 846 251,45	121 354 762,30	121 445 745,5	91 487 125,9	75,4	1 640 874,5
Общегосударственные вопросы	0100	2 610 175,5	3 706 550,7	3 707 834,6	2 576 903,1	69,5	-33 272,4
Национальная оборона	0200	86 358,9	136 920,7	136 920,7	91 532,7	66,9	5 173,8
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	816 011,0	951 495,4	951 495,4	761 562,3	80,0	-54 448,7
Национальная экономика	0400	10 001 683,0	17 565 319,0	17 565 335,9	10 847 613,0	61,8	845 930,1
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	5 801 251,5	7 635 851,3	7 635 851,2	4 170 252,6	54,6	-1 630 998,9
Охрана окружающей среды	0600	62 378,4	299 303,2	299 303,2	158 862,1	53,1	96 483,6
Образование	0700	27 450 054,5	35 223 538,6	35 223 538,6	28 095 033,1	79,8	644 978,6
Культура, кинематография	0800	972 448,0	1 251 062,2	1 251 062,2	956 951,5	76,5	-15 496,5
Здравоохранение	0900	19 318 252,7	24 765 896,4	24 854 902,6	19 856 523,6	80,2	538 270,9
Социальная политика	1000	17 016 126,2	22 424 279,8	22 424 956,0	17 960 728,8	80,1	944 602,6
Физическая культура и спорт	1100	552 243,6	485 745,9	485 745,9	311 198,1	64,1	-241 045,5
Средства массовой информации	1200	85 412,1	91 394,1	91 394,1	68 589,7	75,0	-16 822,4
Обслуживание государственного и муниципального долга	1300	631 227,0	1 218 775,3	1 218 775,3	760 047,9	62,4	128 820,9
МБТ общего характера	1400	4 442 629,1	5 598 629,7	5 598 629,7	4 871 327,4	87,0	428 698,3

При среднем уровне исполнения общего годового объема расходов областного бюджета 75,4% уровень исполнения расходов по разделам классификации расходов составляет от 53,1% по разделу «Охрана окружающей среды» до 87% 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 01.11.2015	Исполнено на 01.11.2016	% Уд.вес 2015	% Уд.вес 2016
х	х	1	4	7	8
Расходы бюджета, всего:	х	89 846 251,45	91 487 125,9	100,0	100,0
Общегосударственные вопросы	0100	2 610 175,5	2 576 903,1	2,9	2,8
Национальная оборона	0200	86 358,9	91 532,7	0,1	0,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	816 011,0	761 562,3	0,9	0,8
Национальная экономика	0400	10 001 683,0	10 847 613,0	11,1	11,9
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	5 801 251,5	4 170 252,6	6,5	4,6
Охрана окружающей среды	0600	62 378,4	158 862,1	0,1	0,2
Образование	0700	27 450 054,5	28 095 033,1	30,6	30,7
Культура, кинематография	0800	972 448,0	956 951,5	1,1	1,0
Здравоохранение	0900	19 318 252,7	19 856 523,6	21,5	21,7
Социальная политика	1000	17 016 126,2	17 960 728,8	18,9	19,6
Физическая культура и спорт	1100	552 243,6	311 198,1	0,6	0,3
Средства массовой информации	1200	85 412,1	68 589,7	0,1	0,1
Обслуживание государственного и муниципального долга	1300	631 227,0	760 047,9	0,7	0,8
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и МО	1400	4 442 629,1	4 871 327,4	4,9	5,3

В январе-октябре 2016 года по сравнению с аналогичным периодом 2015 года значительно снизилась доля расходов областного бюджета по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 1,9% и увеличилась по разделу «Социальная политика», «Национальная экономика» – на 0,7 процента.

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

По разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» расходы областного бюджета в январе-октябре 2016 года исполнены в сумме 2 576 903,1 тыс. рублей, или 69,5%

показателя сводной бюджетной росписи, что на 1,3 процентных пункта ниже аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов бюджета в отчетном периоде 2016 года составило от 55,6% по подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ» до 77,8% по подразделу 0105 «Судебная система».

В январе - октябре 2015 года исполнение указанных расходов, составило 82,9% и 77,7% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - октябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь - октябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	1	2	3	4	5	6
Общегосударственные вопросы, всего	0100	2 610 175,5	3 706 550,7	3 707 834,6	2 576 903,1	69,5	-33 272,4
Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ	0102	4 972,8	6 702,0	6 702,0	3 725,6	55,6	-1 247,2
Функционирование законодательных (представительных) органов госуд. власти	0103	155 730,1	225 857,4	225 857,4	149 067,2	66,0	-6 662,9
Функционирование Правительства РФ, высших исполн. органов госуд. власти субъектов РФ	0104	235 777,1	334 751,4	334 751,4	250 992,2	75,0	15 215,2
Судебная система	0105	338 931,5	459 096,7	459 096,7	357 335,0	77,8	18 403,5
Обеспечение деятельн. финансовых, налоговых и таможенных органов	0106	243 845,9	318 603,2	318 603,2	230 588,7	72,4	-13 257,2
Обеспечение проведения выборов и референдумов	0107	355 340,9	145 182,5	145 182,5	104 273,6	71,8	-251 067,3
Резервные фонды	0111	0,0	100 000,0	100 000,0	0,0	0,0	0,0
Прикладные исследования в области общегосударственных вопросов	0112	16 394,9	21 512,7	21 512,7	16 429,4	76,4	34,5
Другие общегосударственные вопросы	0113	1 259 182,3	2 094 844,8	2 096 128,6	1 464 491,3	69,9	205 309,1

По разделу 0200 «Национальная оборона» расходы областного бюджета в январе-октябре 2016 года исполнены в сумме 91 532,7 тыс. рублей, или 66,9% показателя сводной бюджетной росписи. Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило по подразделу «Мобилизационная подготовка экономики» 64,9%, по подразделу «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» 69,6 процентных пункта. В аналогичный период 2015 года исполнение указанных расходов по подразделу 0204 «Мобилизационная подготовка экономики» составило 59,5%, по подразделу 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» 68% (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - октябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь - октябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	1	2	3	4	5	6
Национальная оборона	0200	86 358,9	136 920,7	136 920,7	91 532,7	66,9	5 173,8
Мобилизационная и вневойсковая подготовка	0203	39 381,7	56 730,0	56 730,0	39 484,3	69,6	102,7
Мобилизационная подготовка экономики	0204	46 977,2	80 190,7	80 190,7	52 048,3	64,9	5 071,1

По разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» расходы областного бюджета в январе-октябре 2016 года исполнены в сумме 761 562,3 тыс. рублей, или 80% показателя сводной бюджетной росписи, что на 6,6% ниже аналогичного показателя 2015 года.

Наименование	КБК	Исполнено за январь - октябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – октябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	1	2	3	4	5	6
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	816 011,0	951 495,4	951 495,4	761 562,3	80,0	-54 448,7
Органы юстиции	0304	37 700,7	0,0	0,0	0,0	0,0	-37 700,7
Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	0309	163 505,7	191 906,0	191 906,0	158 557,6	82,6	-4 948,1
Обеспечение пожарной безопасности	0310	582 024,9	685 237,7	685 237,7	569 530,9	83,1	-12 494,0
Миграционная политика	0311	3 093,4	4 062,8	4 062,8	2 796,1	68,8	-297,2
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	0314	29 686,3	70 288,9	70 288,9	30 677,7	43,6	991,3

По разделу 0400 «Национальная экономика» расходы областного бюджета в январе-октябре 2016 года исполнены в сумме 10 847 613,0 тыс. рублей, или 61,8% показателя сводной бюджетной росписи, что на 8,5 процентных пункта выше аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 0,9% по подразделу 0411 «Прикладные исследования в области экономики» до 83,5% по подразделу 0407 «Лесное хозяйство» (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - октябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – октябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	1	2	3	4	5	6
Национальная экономика	0400	10 001 683,0	17 565 319,0	17 565 335,9	10 847 613,0	61,8	845 930,1
Общэкономические вопросы	0401	654 812,1	809 112,2	809 112,2	641 288,2	79,3	-13 523,9
Сельское хозяйство и рыболовство	0405	2 558 042,3	2 910 297,4	2 910 297,4	2 422 235,5	83,2	-135 806,8
Водное хозяйство	0406	19 903,0	194 752,6	194 752,6	13 959,5	7,2	-5 943,5
Лесное хозяйство	0407	1 046 370,4	1 290 462,3	1 290 462,3	1 077 845,3	83,5	31 474,8
Транспорт	0408	791 880,6	1 078 845,8	1 078 845,8	833 983,2	77,3	42 102,6
Дорожное хозяйство	0409	4 577 859,2	10 614 728,0	10 614 728,0	5 536 549,1	52,2	958 689,8
Связь и информатика	0410	35 507,1	82 070,2	82 087,1	56 868,6	69,3	21 361,5
Прикладные исследования в области экономики	0411	6 210,1	19 023,1	19 023,1	174,0	0,9	-6 036,1
Другие вопросы в области нац. экономики	0412	311 098,2	566 027,4	566 027,4	264 709,8	46,8	-46 388,4

По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» в отчетном периоде исполнение расходов составило 83,2%, или на 135 806,8 тыс. рублей ниже аналогичного показателя 2015 года. По разделу 0408 «Транспорт» в отчетном периоде уровень исполнения расходов составил 77,3%, или на 42 102,6 тыс. рублей выше аналогичного показателя 2015 года.

По разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» расходы областного бюджета в январе-октябре 2016 года исполнены в сумме 4 170 252,6 тыс. рублей, или 54,6% показателя сводной бюджетной росписи расходов областного бюджета.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 51,6% по подразделу «Жилищное хозяйство» до 100% по подразделу «Благоустройство».

В аналогичный период 2015 года исполнение расходов по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» составило 75,7% или 5 801 251,5 тыс. рублей (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - октябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – октябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	1	2	3	4	5	6
Жилищно-коммунальное хозяйство, всего:	0500	5 801 251,5	7 635 851,3	7 635 851,2	4 170 252,6	54,6	-1 630 998,9
Жилищное хозяйство	0501	3 225 688,6	2 998 678,1	2 998 678,1	1 546 182,3	51,6	-1 679 506,3
Коммунальное хозяйство	0502	2 435 952,5	4 447 675,1	4 447 675,1	2 482 942,3	55,8	46 989,7
Благоустройство	0503	9 100,3	11 534,8	11 534,8	11 534,8	100,0	2 434,5
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	0505	130 510,1	177 963,3	177 963,3	129 593,3	72,8	-916,8

По разделу 0600 «Охрана окружающей среды» расходы областного бюджета в январе-октябре 2016 года исполнены в сумме 158 862,1 тыс. рублей, или 53,1% показателя сводной бюджетной росписи (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - октябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – октябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	1	2	3	4	5	6
Охрана окружающей среды, всего:	0600	62 378,4	299 303,2	299 303,2	158 862,1	53,1	96 483,6
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	0603	55 776,4	80 660,5	80 660,5	53 241,0	66,0	-2 535,4
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	0605	6 602,0	218 642,7	218 642,7	105 621,0	48,3	99 019,0

По разделу 0700 «Образование» расходы областного бюджета в январе-октябре 2016 года исполнены в сумме 28 095 033,1 тыс. рублей, или 79,8% показателя сводной бюджетной росписи, что на 2,3% выше аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 71,7% по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования», 78,4% по подразделу 0702 «Общее образование», до 93% по подразделу 0707 «Молодежная политика».

В отчетный период 2015 года исполнение указанных расходов составило 68,8%, 83% и 92,6% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - октябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – октябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	1	2	3	4	5	6
Образование	0700	27 450 054,5	35 223 538,6	35 223 538,6	28 095 033,1	79,8	644 978,6
Дошкольное образование	0701	7 798 415,7	10 012 753,0	10 012 753,0	8 087 325,3	80,8	288 909,5
Общее образование	0702	15 778 264,7	20 428 580,7	20 428 580,7	16 010 861,0	78,4	232 596,3
Среднее профессиональное образование	0704	2 917 915,0	3 632 760,9	3 632 760,9	3 000 615,4	82,6	82 700,5
Профессиональная подготовка, переподготовка	0705	167 280,1	216 447,3	216 447,3	173 633,4	80,2	6 353,3
Молодежная политика и оздоровление	0707	625 652,8	722 864,9	722 864,9	671 962,6	93,0	46 309,8
Другие вопросы в области образования	0709	162 526,1	210 131,8	210 131,8	150 635,4	71,7	-11 890,7

По разделу 0800 «Культура, кинематография» расходы областного бюджета в январе-октябре 2016 года исполнены в сумме 956 951,5 тыс. рублей, или 76,5% показателя сводной бюджетной росписи, что на 1,6% ниже аналогичного показателя 2015 года (таблица, тыс. рублей).

В аналогичный период 2015 года исполнение указанных расходов составило 79,9% (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - октябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – октябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	1	2	3	4	5	6
Культура, кинематография	0800	972 448,0	1 251 062,2	1 251 062,2	956 951,5	76,5	-15 496,5
Культура	0801	912 831,7	1 134 410,8	1 134 410,8	897 528,3	79,1	-15 303,3
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	0804	59 616,3	116 651,4	116 651,4	59 423,1	50,9	-193,2

По разделу 0900 «Здравоохранение» расходы областного бюджета в январе-октябре 2016 года исполнены в сумме 19 856 523,6 тыс. рублей, или 80,2% показателя сводной бюджетной росписи, что на 2,8 процента выше аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 75,5% по подразделу «Стационарная медицинская помощь» до 81,1% по подразделу «Другие вопросы в области здравоохранения».

За аналогичный период 2015 года исполнение указанных расходов составило 71,6%, 82,9% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - октябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – октябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	1	2	3	4	5	6
Здравоохранение	0900	19 318 252,7	24 765 896,4	24 854 902,6	19 856 523,6	80,2	538 270,9
Стационарная медицинская помощь	0901	2 702 385,7	3 977 924,7	3 977 924,7	3 003 473,6	75,5	301 087,9
Амбулаторная помощь	0902	1 402 857,3	1 898 192,9	1 987 199,1	1 538 350,7	81,0	135 493,4
Медицинская помощь в дневных стационарах	0903	31 769,9	47 795,8	47 795,8	37 740,4	79,0	5 970,5
Скорая медицинская помощь	0904	203 355,2	263 823,5	263 823,5	226 780,5	86,0	23 425,3
Санаторно-оздоровительная помощь	0905	3 396,7	4 616,5	4 616,5	3 537,6	76,6	140,9
Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови	0906	204 768,3	302 363,2	302 363,2	237 324,9	78,5	32 556,6
Другие вопросы в области здравоохранения	0909	14 769 719,8	18 271 179,8	18 271 179,8	14 809 316,0	81,1	39 596,2

По разделу 1000 «Социальная политика» расходы областного бюджета в январе-октябре 2016 года исполнены в сумме 17 960 728,8 тыс. рублей, или 80,1% показателя сводной бюджетной росписи, что на 5,6% выше аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 74,7% по подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» до 83,5% по подразделу «Пенсионное обеспечение». В январе-октябре 2015 года исполнение указанных расходов составило 74,5% и 82,3% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - октябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – октябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	1	2	3	4	5	6
Социальная политика	1000	17 016 126,2	22 424 279,8	22 424 956,0	17 960 728,8	80,1	944 602,6
Пенсионное обеспечение	1001	99 281,8	135 932,3	135 932,3	113 540,3	83,5	14 258,5
Социальное обслуживание населения	1002	3 429 358,2	4 348 597,3	4 349 273,5	3 375 259,5	77,6	-54 098,6
Социальное обеспечение населения	1003	8 783 770,2	9 337 420,0	9 337 420,0	7 610 705,4	81,5	-1 173 064,8
Охрана семьи и детства	1004	3 701 684,9	7 265 419,3	7 265 419,3	5 862 686,0	80,7	2 161 001,2
Другие вопросы в области социальной политики	1006	1 002 031,2	1 336 910,9	1 336 910,9	998 537,5	74,7	-3 493,7

По разделу 1100 «Физическая культура и спорт» расходы областного бюджета в январе-октябре 2016 года исполнены в сумме 311 198,1 тыс. рублей, или 64,1% показателя сводной бюджетной росписи, что на 43,6% ниже аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 47,2% по подразделу «Массовый спорт» до 72,8% по подразделу «Другие вопросы в области физической культуры и спорта». В аналогичный период 2015 года исполнение указанных расходов составило 99,9% и 71,6% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - октябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – октябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	1	2	3	4	5	6
Физическая культура и спорт, всего:	1100	552 243,6	485 745,9	485 745,9	311 198,1	64,1	-241 045,5
Физическая культура	1101	65 185,3	90 189,3	90 189,3	58 973,8	65,4	-6 211,5
Массовый спорт	1102	302 042,7	181 803,6	181 803,6	85 746,4	47,2	-216 296,3
Спорт высших достижений	1103	132 669,5	157 815,0	157 815,0	125 747,5	79,7	-6 922,0
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	1105	52 346,1	55 938,0	55 938,0	40 730,4	72,8	-11 615,7

По разделу 1200 «Средства массовой информации» расходы областного бюджета в январе-октябре 2016 года исполнены в сумме 68 589,7 тыс. рублей, или 75% показателя сводной бюджетной росписи, что на 19,7 процентов ниже аналогичного показателя 2015 года. В аналогичном периоде 2015 года исполнение указанных расходов составило 76,7% (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - октябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – октябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	1	2	3	4	5	6
Средства массовой информации, всего:	1200	85 412,1	91 394,1	91 394,1	68 589,7	75,0	-16 822,4
Периодическая печать и издательства	1202	27 494,5	32 755,1	32 755,1	25 336,9	77,4	-2 157,6
Другие вопросы в области средств массовой информации	1204	57 917,7	58 639,0	58 639,0	43 252,8	73,8	-14 664,8

По разделу 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга» расходы областного бюджета в январе-октябре 2016 года исполнены в сумме 760 047,9 тыс. рублей, или 62,4% утвержденного годового объема, что в 1,2 раза выше аналогичного показателя 2015 года.

Наименование	КБК	Исполнено за январь - октябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – октябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	1	2	3	4	5	6
Обслуживание государственного и муниципального долга, всего:	1300	631 227,0	1 218 775,3	1 218 775,3	760 047,9	62,4	128 820,9
Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	1301	631 227,0	1 218 775,3	1 218 775,3	760 047,9	62,4	128 820,9

По разделу 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований» расходы областного бюджета в январе-октябре 2016 года исполнены в сумме 4 871 327,4 тыс. рублей, или 87% показателя сводной бюджетной росписи, что на 9,6% выше аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 81,3% по подразделу «Прочие МБТ общего характера» до 95,6% по подразделу «Иные дотации» (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - октябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь - октябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	1	2	3	4	5	6
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальным образованиям	1400	4 442 629,1	5 598 629,7	5 598 629,7	4 871 327,4	87,0	428 698,3
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	1401	1 727 610,7	1 874 125,0	1 874 125,0	1 747 061,9	93,2	19 451,2
Иные дотации	1402	657 010,7	680 000,0	680 000,0	649 803,7	95,6	-7 207,0
Прочие МБТ общего характера	1403	2 058 007,8	3 044 504,7	3 044 504,7	2 474 461,8	81,3	416 454,0

Закон о бюджете № 130-ОЗ (с изменениями от 11.10.2016) сформирован в программной структуре расходов по 17 государственным программам (далее – госпрограммы).

Сводной бюджетной росписью с изменениями расходы на госпрограммы предусмотрены в сумме 120 922 847,6 тыс. рублей или 99,6% в общем объеме расходов бюджета.

Информация об исполнении областного бюджета по состоянию на 01.11.2016 года, в разрезе государственных программ и непрограммных расходах представлена в таблице (тыс. рублей).

№	Наименование программы	Утверждено СБР на 2016 год	Исполнено на 01.11.2016	%
1.	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	34 134 587,1	27 283 685,0	79,9%
1.1	Подпрограмма «Дошкольное, общее и дополнительное образование» на 2014 - 2018 годы	30 150 590,9	23 991 734,5	79,6%
1.2	Подпрограмма «Развитие профессионального образования» на 2014 - 2018 годы	3 656 443,3	3 029 484,0	82,9%
1.3	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы и прочие мероприятия в области образования» на 2014 - 2018 годы	327 552,9	262 466,5	80,1%
2.	Государственная программа Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	25 363 805,2	20 347 811,6	80,2%
2.1	Подпрограмма «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи» на 2014 - 2020 годы	148 114,9	117 077,8	79,0%
2.2	Подпрограмма «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации» на 2014 - 2020 годы	5 536 123,9	4 445 043,6	80,3%
2.3	Подпрограмма «Охрана здоровья матери и ребенка» на 2014 - 2020 годы	671 297,9	506 008,5	75,4%
2.4	Подпрограмма «Развитие медицинской реабилитации и санаторно-курортного лечения» на 2014 - 2020 годы	4 616,5	3 537,6	76,6%
2.5	Подпрограмма «Оказание паллиативной помощи» на 2014 - 2020 годы	166 068,9	131 344,2	79,1%
2.6	Подпрограмма «Кадровое обеспечение системы здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	104 763,9	86 052,4	82,1%
2.7	Подпрограмма «Совершенствование системы лекарственного обеспечения, в том числе в амбулаторных условиях» на 2014 - 2020 годы	1 583 735,7	1 326 737,8	83,8%
2.8	Подпрограмма «Развитие информатизации в здравоохранении» на 2014 - 2020 годы	42 285,8	33 906,8	80,2%
2.9	Подпрограмма «Повышение эффективности функционирования системы здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	17 106 797,7	13 698 102,9	80,1%
3.	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	21 441 694,7	17 126 601,8	79,9%
3.1	Подпрограмма «Социальное обслуживание населения» на 2014 - 2018 годы	4 357 820,7	3 384 076,3	77,7%
3.2	Подпрограмма «Обеспечение условий деятельности в сфере социального развития, опеки и попечительства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	1 144 359,0	866 586,2	75,7%
3.3	Подпрограмма «Социальная поддержка населения Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	7 862 578,6	6 308 229,7	80,2%
3.4	Подпрограмма «Развитие системы отдыха и оздоровления детей в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	615 614,6	589 871,2	95,8%
3.5	Подпрограмма «Дети Приангарья» на 2014 - 2018 годы	7 365 415,3	5 936 438,0	80,6%
3.6	Подпрограмма «Старшее поколение» на 2014 - 2018 годы	17 408,0	10 541,1	60,6%
3.7	Подпрограмма «Государственная региональная поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	18 880,0	751,5	4,0%

3.8	Подпрограмма «Доступная среда для инвалидов и других маломобильных групп населения» на 2014 - 2018 годы	59 618,5	30 107,8	50,5%
4.	Государственная программа Иркутской области «Развитие физической культуры и спорта» на 2014 - 2020 годы	456 452,0	299 276,0	65,6%
4.1	Подпрограмма «Развитие физической культуры и массового спорта» на 2014 - 2020 годы	62 285,9	46 238,7	74,2%
4.2	Подпрограмма «Развитие спорта высших достижений и подготовка спортивного резерва» на 2014 - 2020 годы	117 864,4	92 863,8	78,8%
4.3	Подпрограмма «Управление отраслью физической культуры и спорта» на 2014 - 2020 годы	94 498,1	74 427,1	78,8%
4.4	Подпрограмма «Развитие спортивной инфраструктуры и материально-технической базы в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	181 803,6	85 746,4	47,2%
5.	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	1 359 121,1	1 086 037,1	79,9%
5.1	Подпрограмма «Оказание финансовой поддержки муниципальным образованиям Иркутской области в сфере культуры и архивного дела» на 2014 - 2018 годы	145 587,0	116 928,7	80,3%
5.2	Подпрограмма «Реализация единой государственной политики в сфере культуры и архивного дела» на 2014 - 2018 годы	1 020 652,7	832 006,0	81,5%
5.3	Подпрограмма «Государственное управление культурой, архивным делом и сохранение национальной самобытности» на 2014 - 2018 годы	192 881,4	137 102,4	71,1%
6.	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	106 308,8	81 885,5	77,0%
6.1	Подпрограмма «Качественное развитие потенциала и воспитание молодежи» на 2014 - 2018 годы	18 092,3	16 208,6	89,6%
6.2	Подпрограмма «Патриотическое воспитание молодежи» на 2014 - 2018 годы	7 349,5	4 703,7	64,0%
6.3	Подпрограмма «Государственная молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	33 527,7	24 058,1	71,8%
6.4	Подпрограмма «Комплексные меры профилактики злоупотребления наркотическими средствами, токсическими и психотропными веществами» на 2014 - 2018 годы	47 339,3	36 915,1	78,0%
7.	Государственная программа Иркутской области «Труд и занятость» на 2014 - 2018 годы	1 412 274,5	1 110 707,4	78,6%
7.1	Подпрограмма «Улучшение условий и охраны труда в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	30 832,4	25 276,1	82,0%
7.2	Подпрограмма «Содействие занятости населения и социальная поддержка безработных граждан» на 2014 - 2018 годы	1 286 839,4	1 008 037,4	78,3%
7.3	Подпрограмма «Осуществление государственной политики в сфере труда и занятости населения» на 2014 - 2018 годы	90 539,9	74 597,8	82,4%
7.4	Подпрограмма «Оказание содействия добровольному переселению в Иркутскую область соотечественников, проживающих за рубежом» на 2016 - 2018 годы	4 062,8	2 796,1	68,8%
8.	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	4 881 126,2	2 838 019,3	58,1%
8.1	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной политики в сфере жилищной политики и энергетики Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	3 038 767,4	2 323 729,3	76,5%
8.2	Подпрограмма «Обеспечение проведения сбалансированной и стабильной политики в области государственного регулирования цен (тарифов)» на 2014 - 2018 годы	62 251,7	47 398,7	76,1%
8.3	Подпрограмма «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	833 200,0	361 083,7	43,3%
8.4	Подпрограмма «Газификация Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	18 367,3	2 412,9	13,1%
8.5	Подпрограмма «Чистая вода» на 2014 - 2018 годы	825 572,3	25 347,3	3,1%
8.6	Подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	20 717,5	8 147,5	39,3%
8.7	Подпрограмма «Капитальный ремонт многоквартирных домов» на 2014 - 2018 годы	82 250,0	69 899,9	85,0%
9.	Государственная программа Иркутской области «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	1 012 958,4	748 152,1	73,9%
9.1	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной политики в сфере управления транспортным комплексом Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	879 484,1	678 448,6	77,1%
9.2	Подпрограмма «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	54 659,3	44 334,6	81,1%
9.3	Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	78 815,0	25 368,9	32,2%
10.	Государственная программа Иркутской области «Развитие дорожного хозяйства» на 2014 - 2020 годы	10 025 610,3	5 167 060,9	51,5%
10.1	Подпрограмма «Дорожное хозяйство» на 2014 - 2020 годы	9 715 238,2	5 019 983,9	51,7%
10.2	Подпрограмма «Развитие административного центра Иркутской области» на 2015 - 2018 годы	310 372,1	147 077,0	47,4%
11.	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	3 135 410,7	1 682 544,4	53,7%
11.1	Подпрограмма «Стимулирование жилищного строительства в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	16 104,2	10 017,9	62,2%
11.2	Подпрограмма «Переселение граждан из ветхого и аварийного жилищного фонда Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	305 001,9	18 853,5	6,2%

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	917 893,4	54,1%
11.4	Подпрограмма «Переселение граждан из жилых помещений, расположенных в зоне БАМ, признанных непригодными для проживания, и (или) жилых помещений с высоким уровнем износа (более 70 %) на территории Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	220 485,8	52 578,7	23,8%
11.5	Подпрограмма «Молодым семьям - доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	108 298,5	108 051,4	99,8%
11.6	Подпрограмма «Подготовка зоны затопления части территории Иркутской области в связи со строительством Богучанской ГЭС» на 2014-2016 годы	9 063,7	2 392,5	26,4%
11.7	Подпрограмма «Повышение устойчивости жилых домов, основных объектов и систем жизнеобеспечения в сейсмических районах Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	1 676,9	0,0	0,0%
11.8	Подпрограмма «Обеспечение жильем помещениями детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» на 2014 - 2018 годы	777 309,4	572 757,0	73,7%
12.	Государственная программа Иркутской области «Охрана окружающей среды» на 2014 - 2018 годы	1 840 659,7	1 293 062,4	70,2%
12.1	Подпрограмма «Сохранение биоразнообразия и развитие особо охраняемых природных территорий Иркутской области» на 2014-2018 годы	25,2	0,0	0,0%
12.2	Подпрограмма «Отходы производства и потребления в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	216 494,7	103 730,1	47,9%
12.3	Подпрограмма «Развитие водохозяйственного комплекса в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	188 572,1	12 107,0	6,4%
12.4	Подпрограмма «Охрана, защита и воспроизводство лесов Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	640 457,0	559 832,2	87,4%
12.5	Подпрограмма «Защита окружающей среды в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	2 122,8	1 891,0	89,1%
12.6	Подпрограмма «Государственное управление в сфере охраны окружающей среды Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	140 204,6	97 489,1	69,5%
12.7	Подпрограмма «Государственное управление в сфере лесного хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	652 783,3	518 013,0	79,4%
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	1 026 221,4	815 009,7	79,4%
13.1	Подпрограмма «Обеспечение реализации полномочий Правительства Иркутской области по защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, гражданской обороне» на 2014 - 2018 годы	100 645,9	81 575,0	81,1%
13.2	Подпрограмма «Оказание помощи и спасение людей в условиях чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» на 2014 - 2018 годы	90 533,6	76 256,2	84,2%
13.3	Подпрограмма «Организация и осуществление тушения пожаров, профилактики пожаров на территории Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	666 523,5	553 477,8	83,0%
13.4	Подпрограмма «Обеспечение государственного надзора за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	43 604,4	34 079,8	78,2%
13.5	Подпрограмма «Создание системы обеспечения вызова экстренных оперативных служб на территории Иркутской области по единому номеру «112» на 2014 - 2018 годы	37 513,9	23 269,3	62,0%
13.6	Подпрограмма «Пожарная безопасность» на 2014 - 2018 годы	53 500,1	39 286,0	73,4%
13.7	Подпрограмма «Профилактика преступлений и иных правонарушений в Иркутской области» на 2016-2018 годы	33 900,0	7 065,6	20,8%
14.	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	4 114 934,1	3 172 274,0	77,1%
14.1	Подпрограмма «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 684 772,1	1 399 021,7	83,0%
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	250 004,0	91,6%
14.4	Подпрограмма «Развитие мясного скотоводства в Иркутской области» на 2014-2020 годы	133 323,2	110 189,4	82,6%
14.5	Подпрограмма «Поддержка начинающих фермеров в Иркутской области» на 2014-2020 годы	113 151,0	113 151,0	100,0%
14.6	Подпрограмма «Развитие семейных животноводческих ферм на базе крестьянских (фермерских) хозяйств в Иркутской области» на 2014 – 2020 годы	90 493,0	90 493,0	100,0%
14.7	Подпрограмма «Поддержка традиционных отраслей хозяйствования коренных малочисленных народов в Иркутской области: оленеводства, охоты и рыболовства» на 2014 – 2020 годы	4 500,0	4 010,0	89,1%
14.8	Подпрограмма «Устойчивое развитие сельских территорий Иркутской области на 2014-2020 годы»	1 012 768,0	608 407,4	60,1%

14.9	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственных функций по управлению агропромышленным комплексом Иркутской области» на 2015-2018 годы	111 847,0	86 640,2	77,5%
14.10	Подпрограмма «Обеспечение деятельности в области ветеринарии» на 2015-2020 годы	314 935,5	231 506,4	73,5%
14.11	Подпрограмма «Создание условий для развития садоводческих, огороднических и дачных некоммерческих объединений граждан в Иркутской области» на 2015-2020 годы	207 272,3	149 891,4	72,3%
14.12	Подпрограмма «Развитие сельскохозяйственной кооперации на 2015-2017 годы и на период до 2020 года»	77 779,5	77 779,5	100,0%
14.13	Подпрограмма «Развитие товарной аквакультуры (товарного рыбоводства)» на 2016-2018 годы	5 900,0	0,0	0,0%
15.	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	50 952,3	6 914,3	13,6%
15.1	Подпрограмма «Государственная региональная поддержка в сфере этноконфессиональных отношений» на 2014 - 2020 годы	48 338,0	5 829,7	12,1%
15.2	Подпрограмма «Комплексные меры профилактики экстремистских проявлений» на 2014 - 2020 годы	2 614,3	1 084,6	41,5%
16.	Государственная программа Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	6 841 876,6	5 408 364,0	79,0%
16.1	Подпрограмма «Управление государственными финансами Иркутской области, организация составления и исполнения областного бюджета» на 2015 - 2020 годы	1 620 123,2	921 746,1	56,9%
16.2	Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетных расходов в Иркутской области» на 2015-2020 годы	305 410,0	301 054,0	98,6%
16.3	Подпрограмма «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышения устойчивости бюджетов муниципальных образований Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	4 817 488,5	4 110 018,5	85,3%
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	36 866,4	73,0%
16.5	Подпрограмма «Реализация государственной политики по регулированию контрактной системы в сфере закупок Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	48 330,1	38 679,0	80,0%
17.	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	3 718 854,5	2 654 686,9	71,4%
17.1	Подпрограмма «Государственная политика в сфере экономического развития Иркутской области» на 2015-2020 годы	1 163 465,2	939 746,0	80,8%
17.2	Подпрограмма «Повышение инвестиционной привлекательности Иркутской области» на 2015-2018 годы	12 707,3	8 675,6	68,3%
17.3	Подпрограмма «Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в Иркутской области» на 2015-2020 годы	223 267,6	70 119,4	31,4%
17.4	Подпрограмма «Развитие внутреннего и въездного туризма в Иркутской области» на 2015-2018 годы	5 370,6	3 406,6	63,4%
17.5	Подпрограмма «Снижение административных барьеров, оптимизация и повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг, в том числе на базе многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг» на 2015-2016 годы	42 615,3	1 960,0	4,6%
17.6	Подпрограмма «Создание областной навигационно-информационной инфраструктуры использования результатов космической деятельности» на 2015-2016 годы	6 840,0	4 776,2	69,8%
17.7	Подпрограмма «Повышение эффективности проводимой государственной политики в области земельно-имущественных отношений и управления государственной собственностью Иркутской области» на 2015-2018 годы	250 678,2	134 889,3	53,8%
17.8	Подпрограмма «Обеспечение деятельности Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области» на 2015-2018 годы	449 496,7	335 460,1	74,6%
17.9	Подпрограмма «Информационное освещение деятельности исполнительных органов государственной власти Иркутской области» на 2015-2018 годы	89 484,7	66 903,7	74,8%
17.10	Подпрограмма «Обеспечение деятельности управления делами Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области» на 2015-2020 годы	415 211,0	303 567,4	73,1%
17.11	Подпрограмма «Осуществление государственной регистрации актов гражданского состояния на территории Иркутской области» на 2015-2018 годы	184 249,6	138 693,0	75,3%
17.12	Подпрограмма «Реализация государственной политики в сфере строительства, дорожного хозяйства и архитектуры» на 2015-2018 годы	320 107,7	216 218,3	67,5%
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	42 948,3	75,2%
17.14	Подпрограмма «Правовое обеспечение совершенствования механизмов управления экономическим развитием» на 2015-2020 годы	33 502,9	31 779,6	94,9%
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	455 444,0	355 543,4	78,1%
	Итого по государственным программам	120 922 847,6	91 122 092,4	75,4%
	Непрограммные расходы	522 897,9	365 033,5	69,8%
	Всего:	121 445 745,5	91 487 125,9	75,3%

Исполнение расходов на реализацию государственных программ Иркутской области по состоянию на 01.11.2016 составило 91 122 092,4 тыс. рублей, или 75,4% к плановым назначениям, что на 2,2 процентных пункта выше аналогичного показателя 2015 года.

В аналогичный период 2015 года исполнение расходов на реализацию государственных программ составило 89 165 122,1 тыс. рублей или 79,8% от плановых назначений.

Из 17 государственных программ Иркутской области, утвержденных Законом о бюджете, 8 государственных программ исполнены ниже среднего показателя (75,4%).

Низкий процент исполнения от 13,6% до 75,4% сложился по следующим госпрограммам:

«Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014-2020 годы (исполнено на сумму 6 914,3 тыс. рублей, или на 13,6%);

«Доступное жилье» на 2014-2020 годы (исполнено на сумму 1 682 544,4 тыс. рублей, или на 53,7%);

«Развитие дорожного хозяйства» на 2014-2020 годы (исполнено на сумму 5 167 060,9 тыс. рублей, или на 51,5%);

«Развитие транспортного комплекса» на 2014-2018 годы (исполнено на сумму 748 152,1 тыс. рублей, или на 73,9%);

«Охрана окружающей среды» на 2014-2018 годы (исполнено на сумму 1 293 062,4 тыс. рублей, или на 70,2%);

«Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015-2020 годы (исполнено на сумму 2 654 686,9 тыс. рублей, или 71,4%);

«Развитие физической культуры и спорта» на 2014-2020 годы (исполнено на сумму 299 276,0 тыс. рублей, или на 65,6%);

«Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014-2018 годы (исполнено на сумму 2 838 019,3 тыс. рублей, или на 58,1%).

В целом, исполнение расходов на реализацию государственных программ Иркутской области по состоянию на 01.11.2016 составило 91 122 092,4 тыс. рублей, или 99,6% от общего объема расходов областного бюджета.

Исполнение непрограммной части расходов областного бюджета по состоянию на 01.11.2016 года составило 365 033,5 тыс. рублей, или 69,8% от плановых назначений.

Информация об исполнении областного бюджета по состоянию на 01.11.2016 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. 11.2016	%
1.	Администрация Усть-Ордынского Бурятского округа	85 454,3	69 443,2	81,3%
1.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	84 074,3	68 489,7	81,5%
1.2	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 380,0	953,5	69,1%
2.	Министерство спорта Иркутской области	769 268,7	624 509,9	81,2%
2.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	342 878,8	261 350,3	76,2%
2.2	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	7 120,0	7 120,0	100,0%
2.3	Государственная программа Иркутской области «Развитие физической культуры и спорта» на 2014 - 2020 годы	290 774,9	227 680,2	78,3%
2.4	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	30 226,3	30 216,9	100,0%

2.5	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	97 264,2	97 233,1	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	512,3	84,3%
2.7	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	397,1	397,1	100,0%
3.	Министерство здравоохранения Иркутской области	24 875 657,7	20 099 603,9	80,8%
3.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	206 162,4	162 912,2	79,0%
3.2	Государственная программа Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	24 647 887,8	19 924 582,7	80,8%
3.3	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	13 854,9	9 551,4	68,9%
3.4	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	527,2	158,2	30,0%
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	2 399,4	34,2%
4.	Министерство культуры и архивов Иркутской области	1 296 466,4	1 054 278,7	81,3%
4.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	268 887,5	213 005,4	79,2%
4.2	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	10 053,6	8 685,5	86,4%
4.3	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	1 003 048,9	822 486,0	82,0%
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	6 484,1	60,8%
4.5	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	3 810,7	3 617,7	94,9%
5.	Министерство труда и занятости Иркутской области	1 417 855,4	1 113 348,6	78,5%
5.1	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	6 144,0	2 988,6	48,6%
5.2	Государственная программа Иркутской области «Труд и занятость» на 2014 - 2018 годы	1 411 711,4	1 110 360,0	78,7%
6.	Министерство социального развития, опеки и попечительства Иркутской области	21 564 129,4	17 279 924,2	80,1%
6.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	67 356,5	57 134,2	84,8%
6.2	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	21 281 237,9	17 032 220,5	80,0%
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	347,4	95,7%
6.5	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	8 410,5	5 560,5	66,1%
6.6	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	89 148,3	88 148,0	98,9%
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	6 093,2	76,4%

6.8	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	109 568,9	90 352,0	82,5%
7.	Министерство образования Иркутской области	31 268 889,0	25 602 448,8	81,9%
7.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	31 172 641,5	25 538 697,2	81,9%
7.2	Государственная программа Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	3 453,1	2 268,4	65,7%
7.3	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	81 252,7	50 436,0	62,1%
7.4	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	1 413,7	1 174,9	83,1%
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	7 085,5	96,5%
7.7	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 362,2	1 361,8	100,0%
8.	Министерство сельского хозяйства Иркутской области	2 824 114,6	2 410 218,1	85,3%
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	43 604,4	34 079,8	78,2%
8.3	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	2 779 963,0	2 375 598,3	85,5%
9.	Министерство финансов Иркутской области	6 743 021,7	5 332 818,6	79,1%
9.1	Государственная программа Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	6 743 021,7	5 332 818,6	79,1%
10.	Министерство жилищной политики, энергетики и транспорта Иркутской области	5 814 040,9	3 524 111,1	60,6%
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	4 733 294,3	2 726 885,3	57,6%
10.3	Государственная программа Иркутской области «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	969 985,1	745 855,2	76,9%
10.4	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	104 312,2	51 370,6	49,2%
10.5	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	2 063,8	0,0	0,0%
11.	Министерство имущественных отношений Иркутской области	1 827 384,1	1 357 111,9	74,3%
11.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	12 127,6	10 251,5	84,5%
11.2	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	688 161,1	484 609,0	70,4%
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	876 417,2	727 362,1	83,0%
11.4	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	250 678,2	134 889,3	53,8%
12.	Министерство строительства, дорожного хозяйства Иркутской области	16 675 803,9	8 474 529,5	50,8%
12.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	2 064 532,8	1 040 334,2	50,4%

12.2	Государственная программа Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	712 464,3	420 960,5	59,1%
12.3	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	19 358,1	15 475,0	79,9%
12.4	Государственная программа Иркутской области «Развитие физической культуры и спорта» на 2014 - 2020 годы	165 677,1	71 595,8	43,2%
12.5	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	28 100,0	13 100,0	46,6%
12.6	Государственная программа Иркутской области «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	41 548,3	871,9	2,1%
12.7	Государственная программа Иркутской области «Развитие дорожного хозяйства» на 2014 - 2020 годы	10 025 610,3	5 167 060,9	51,5%
12.8	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	2 249 802,8	1 001 736,1	44,5%
12.9	Государственная программа Иркутской области «Охрана окружающей среды» на 2014 - 2018 годы	193 994,0	103 730,1	53,5%
12.10	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	806 154,5	423 446,7	52,5%
12.11	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	39 154,0	0,0	0,0%
12.12	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	329 407,7	216 218,3	65,6%
13.	Министерство природных ресурсов и экологии Иркутской области	353 425,4	111 487,0	31,5%
13.1	Государственная программа Иркутской области «Охрана окружающей среды» на 2014 - 2018 годы	353 425,4	111 487,0	31,5%
14.	Управление делами Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области	415 211,0	303 567,4	73,1%
14.1	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	415 211,0	303 567,4	73,1%
15.	Служба записи актов гражданского состояния Иркутской области	184 249,6	138 693,0	75,3%
15.1	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	184 249,6	138 693,0	75,3%
16.	Служба по тарифам Иркутской области	62 251,7	47 398,7	76,1%
16.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	62 251,7	47 398,7	76,1%
17.	Аппарат Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области	594 763,9	409 554,3	68,9%
17.1	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	18 288,0	124,8	0,7%
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	33 900,0	7 065,6	20,8%
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	538 981,4	402 363,9	74,7%
18.	Министерство по регулированию контрактной системы в сфере закупок Иркутской области	48 330,1	38 679,0	80,0%
18.1	Государственная программа Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	48 330,1	38 679,0	80,0%
19.	Служба государственного жилищного надзора Иркутской области	77 169,7	58 174,8	75,4%
19.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	77 169,7	58 174,8	75,4%
20.	Министерство экономического развития Иркутской области	1 489 716,1	1 051 952,9	70,6%
20.1	Государственная программа Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на 2014 - 2018 годы	37 513,9	23 269,2	62,0%

20.2	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	1 452 202,2	1 028 683,7	70,8%
21.	Служба государственного финансового контроля Иркутской области	50 524,8	36 866,4	73,0%
21.1	Государственная программа Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	50 524,8	36 866,4	73,0%
22.	Агентство по обеспечению деятельности мировых судей Иркутской области	488 946,9	387 323,0	79,2%
22.1	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	488 946,9	387 323,0	79,2%
23.	Служба государственного строительного надзора Иркутской области	57 113,7	42 948,3	75,2%
23.1	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	57 113,7	42 948,3	75,2%
24.	Служба ветеринарии Иркутской области	314 935,5	231 506,4	73,5%
24.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	314 935,5	231 506,4	73,5%
25.	Служба по охране объектов культурного наследия Иркутской области	75 040,7	61 214,2	81,6%
25.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	75 040,7	61 214,2	81,6%
26.	Архивное агентство Иркутской области	169 838,8	121 289,7	71,4%
26.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	168 857,2	120 747,2	71,5%
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	981,6	542,5	55,3%
27.	Министерство лесного комплекса Иркутской области	1 293 240,3	1 077 845,3	83,3%
27.1	Государственная программа Иркутской области «Охрана окружающей среды» на 2014 - 2018 годы	1 293 240,3	1 077 845,3	83,3%
28.	Министерство по молодежной политике Иркутской области	86 003,3	61 245,5	71,2%
28.1	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	73 526,0	49 727,1	67,6%
28.2	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	11 034,3	10 818,2	98,0%
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	116,0	61,3%
28.4	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 253,8	584,2	46,6%
	Итого	120 922 847,6	91 122 092,4	75,4%

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

Ниже среднего уровня (31,5% до 75,4% показателя сводной бюджетной росписи) исполнены расходы по 12 главным распорядителям (42,9% от общего количества): министерство строительства, дорожного хозяйства Иркутской области – 50,8%, министерство природных ресурсов и экологии Иркутской области – 31,5%, министерство жилищной политики, энергетики и транспорта – 60,6%, аппарат Губернатора и Правительства Иркутской области – 68,9%, министерство экономического развития Иркутской области – 70,6%, служба государственного финансового контроля – 73%, архивное агентство Иркутской области – 71,4%, служба государственного строительного надзора Иркутской области – 75,2%, , министерство по молодежной политике – 71,2%, управление делами Губернатора и Правительства Иркутской области – 73,1%, служба

ветеринарии Иркутской области – 73,5%, министерство имущественных отношений Иркутской области – 74,3%.

По 16 главным распорядителям (57,1% от общего количества) исполнение расходов составило выше среднего уровня, более 75,4%: министерство спорта – 81,2%, министерство здравоохранения – 80,8%, министерство труда и занятости – 78,5%, министерство образования – 81,9%, министерство социального развития – 80,1%, агентство по обеспечению деятельности мировых судей – 79,2%, министерство сельского хозяйства Иркутской области – 85,3%, министерство финансов – 79,1%, министерство культуры и архивов – 81,3%, служба по охране объектов культурного наследия Иркутской области – 81,6%, администрация Усть-Ордынского Бурятского округа – 81,3%, министерство лесного комплекса Иркутской области – 83,3%, министерство по регулированию контрактной системы в сфере закупок – 80%, служба по тарифам Иркутской области – 76,1%, служба записи актов гражданского состояния – 75,3%, служба государственного жилищного надзора Иркутской области – 75,4%.

КСП области отмечает, что по состоянию на 01.11.2016 года 4 главных распорядителя средств областного бюджета не осуществляли расходы по следующим государственным программам (таблица, тыс. рублей).

№	Наименование программы	Утверждено СБР на 2016 год	Исполнено на 01.11.2016	%
1	Министерство здравоохранения Иркутской области			
	Государственная программа Иркутской области «Груд и занятость» на 2014 - 2018 годы	200,0	0,0	0,0%
2	Министерство 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%
	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	2 063,8	0,0	0,0%
3	Министерство строительства, дорожного хозяйства Иркутской области			
	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	39 154,0	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%
	Всего:	49 397,8	0,0	0,0%

Источники финансирования дефицита областного бюджета

По состоянию на 01.11.2016 областной бюджет исполнен с профицитом в размере 9 007 273,6 тыс. рублей, при утвержденном Законом о бюджете № 130-ОЗ (с изм. от 11.10.2016) годовом дефиците областного бюджета в размере 8 121 552,3 тыс. рублей, или 8,6% утвержденного общего годового объема доходов областного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

В 2015 году за аналогичный период дефицит областного бюджета составил 4 613 055,3 тыс. рублей при утвержденном годовом дефиците областного бюджета в размере 10 467 898,1 тыс. рублей.

Источники финансирования дефицита бюджета по состоянию на 01.11.2016 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» - 50 215 314,0 тыс. рублей;

- «Погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы бюджетной системы РФ в валюте РФ» - 42 275 000,0 тыс. рублей со знаком «минус»;

- «Возврат бюджетных кредитов внутри страны в валюте Российской Федерации» - 153 730,1 тыс. рублей;

- «Предоставление бюджетных кредитов другим бюджетам бюджетной системы РФ из бюджетов субъектов РФ в валюте РФ» - 643 077,8 тыс. рублей со знаком «минус»;

- операции по управлению остатками средств на единых счетах бюджетов в сумме 40 153,9 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 40 153,9 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 40 153,9 тыс. рублей.

- «Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета» - исполнены в сумме «минус» 3 770 625,7 тыс. рублей, в том числе за счет увеличения остатков средств – «минус» 205 106 690,4 тыс. рублей, уменьшения остатков средств бюджета – 201 336 064,7 тыс. рублей.

Остаток средств на едином бюджетном счете областного бюджета по состоянию на 01.11.2016 составил 5 177 119,5 тыс. рублей, в том числе за счет целевых федеральных средств – 1 783,3 тыс. рублей, иных остатков в сумме 5 175 336,2 тыс. рублей.

По данным оперативной отчетности Управления Федерального казначейства по Иркутской области (форма 0531859), КСП области проведен анализ каждого операционного дня октября месяца, который показал, что средний объем остатков на едином счете областного бюджета (с учетом кредитных средств и без учета безвозмездных поступлений) в октябре месяце составил 1 203 266,2 тыс. рублей.

Дата	Сумма остатка средств на счете (рублей)	
	Всего, в том числе	за счет собственных доходов
Остаток на начало дня	112 004 453,62	118 971 359,79
03.10.2016	213 559 705,59	215 631 371,10
04.10.2016	3 606 293 818,43	3 608 619 332,27
05.10.2016	1 138 215 932,02	1 151 473 842,28
06.10.2016	863 858 853,01	874 607 757,48
07.10.2016	908 283 666,50	909 501 026,49
10.10.2016	1 969 334 127,54	1 966 255 407,78
11.10.2016	941 382 288,83	939 201 072,61
12.10.2016	972 995 876,34	971 795 189,40
13.10.2016	1 151 156 521,44	1 149 844 962,54
14.10.2016	1 073 614 064,54	1 075 862 520,95
17.10.2016	1 212 679 787,16	1 215 629 199,29
18.10.2016	1 234 459 181,92	1 234 431 576,36
19.10.2016	719 018 012,88	718 703 972,92
20.10.2016	767 994 235,81	767 673 674,77
21.10.2016	949 473 787,62	948 966 824,07
24.10.2016	1 031 015 498,36	1 030 104 906,91
25.10.2016	1 287 976 681,33	1 286 544 511,69
26.10.2016	2 438 262 977,90	2 437 467 677,19
27.10.2016	2 499 266 241,11	2 497 827 741,00
28.10.2016	3 554 206 194,65	3 552 460 331,54
31.10.2016	5 168 254 122,09	5 166 461 021,16
Итого	х	1 203 266 223,00

Государственный долг Иркутской области по состоянию на 01.11.2016 составил 16 329 176,0 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 12 229 176,0 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 19 179 081,2 тыс. рублей. Предельный объем государственного долга (93 951 430,1 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 01.11.2016, в части областного бюджета числится просроченная кредиторская задолженность в сумме 2 041,5 тыс. рублей. В части муниципальных образований Иркутской области просроченная кредиторская задолженность по консолидированному бюджету на 01.11.2016 составила 989 789,5 тыс. рублей, в том числе по оплате коммунальных услуг – 201 952,0 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-октябрь 2016 года по доходам (100 494 399,5 тыс. рублей) выше на 17,9% аналогичного периода прошлого года (85 233 196,1 тыс. рублей), по расходам (91 487 125,9 тыс. рублей) выше на 1,8% аналогичного периода прошлого года (89 846 251,4 тыс. рублей).

Бюджет за январь – октябрь 2016 года исполнен с профицитом 9 007 273,6 тыс. рублей. Дефицит областного бюджета на 01.11.2015 составлял 4 613 055,3 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

И.П. Морохоева