КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ИРКУТСКОЙ ОБЛАСТИ

Экспертно-аналитическая записка № 01/26-и
о ходе исполнения областного бюджета за январь - ноябрь 2016 года

29.12.2016 г. Иркутск

Экспертно-аналитическая записка о ходе исполнения областного бюджета за январь – ноябрь 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 01.12.2016 года.

Анализ основных экономических и социальных показателей

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

Сводный индекс потребительских цен на все товары в ноябре 2016 года составил 106,3%, отмечается снижение на 4,6% в сравнении с аналогичным периодом 2015 года (ноябре 2015 года -110,9%);

Индекс промышленного производства в январе – ноябре 2016 года составил 105,6%, отмечается увеличение на 1,3% в сравнении с аналогичным периодом 2015 года (ноябре 2015 года -104,3%);

Оборот розничной торговли на 01.12.2016 составил 269 164,9 млн. рублей, отмечается увеличение на 2,7% в сравнении с аналогичным периодом 2015 года (январь - ноябрь 2015 года – 261 927,3 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 01.12.2016 объем просроченной задолженности по заработной плате в целом по экономике Иркутской области составил 97,0 млн. рублей, снижение на 1,9 раза в сравнении с аналогичным периодом 2015 года (ноябрь 2015 года – 184,5 млн. рублей).

Среднедушевой денежный доход населения в ноябре 2016 года составил 22 320,9 рублей, увеличение на 1,2% в сравнении с аналогичным периодом 2015 года (ноябрь 2015 – 22 037,6 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 - ноябрь 2016 года в целом, в соответствии с Законом о бюджете (от 11.10.2016) представлено в таблице (тыс. рублей).

Наименование	Исполнено за январь - ноябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – ноябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
1	2	3	4	5	6=5/3	7
Доходы бюджета	90 809 977,2	113 233 210,00	113 233 210,0	111 925 886,1	98,8	21 115 908,88
Налоговые и неналоговые доходы	75 260 831,9	93 951 430,10	93 951 430,1	96 171 164,9	102,4	20 910 333,03
Налоговые доходы	73 493 148,4	91 681 842,80	91 681 842,8	93 902 471,9	102,4	20 409 323,48
Неналоговые доходы	1 767 683,5	2 269 587,30	2 269 587,3	2 268 693,1	100,0	501 009,55
Безвозмездные поступления	15 549 145,3	19 281 779,90	19 281 779,9	15 754 721,2	81,7	205 575,85
Расходы бюджета	98 385 405,9	121 354 762,30	121 539 985,7	102 025 886,0	84,1	3 640 480,04
Дефицит / Профицит	-7 575 428,7	-8 121 552,3	-8 121 552,3	9 900 000,1	x	x

Доходы областного бюджета за январь - ноябрь 2016 года составили 111 925 886,1 тыс. рублей, или 98,8% показателя (113 233 210,0 тыс. рублей), установленного областным законом № 130-ОЗ на 2016 год, расходы – 102 025 886,0 тыс. рублей, или 84,1% законодательно установленного показателя на 2016 год (121 354 762,3 тыс. рублей) и 83,9% показателя сводной бюджетной росписи.

Областной бюджет исполнен с профицитом в сумме 9 900 000,1 тыс. рублей при утвержденном годовом дефиците – 8 121 552,3 тыс. рублей.

Анализ исполнения доходов областного бюджета

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

Наименование	Исполнено за январь - ноябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – ноябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
1	2	3	4	5	6=5/3	7
Доходы бюджета	90 809 977,2	113 233 210,00	113 233 210,0	111 925 886,1	98,8	21 115 908,88
Налоговые и неналоговые доходы	75 260 831,9	93 951 430,10	93 951 430,1	96 171 164,9	102,4	20 910 333,03
Налоговые доходы	73 493 148,4	91 681 842,80	91 681 842,8	93 902 471,9	102,4	20 409 323,48
Неналоговые доходы	1 767 683,5	2 269 587,30	2 269 587,3	2 268 693,1	100,0	501 009,55
Безвозмездные поступления	15 549 145,3	19 281 779,90	19 281 779,9	15 754 721,2	81,7	205 575,85

Доходы областного бюджета утверждены в сумме 113 233 210,0 тыс. рублей, исполнены по состоянию на 01.12.2016 в сумме 111 925 886,1 тыс. рублей, или 98,8% к утвержденному плану, в том числе по группе:

налоговые и неналоговые доходы – 96 171 164,9 тыс. рублей, или 102,4% к плановым назначениям, в том числе:

налоговые доходы – 93 902 471,9 тыс. рублей, или 102,4% к плановым назначениям,

неналоговые доходы – 2 268 693,1 тыс. рублей, или 100% к плановым назначениям,

безвозмездные поступления – 15 754 721,2 тыс. рублей, или 81,7% к плановым назначениям.

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

Наименование	Исполнено за январь - ноябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – ноябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
Налоговые доходы, всего:	73 493 148,4	91 681 842,8	91 681 842,8	93 902 471,9	102,4	20 409 323,5
Налоги на прибыль, доходы	48 838 586,0	62 706 238,6	62 706 238,6	64 848 739,2	103,4	16 010 153,3
Налог на прибыль организаций	25 351 445,1	33 657 538,6	33 657 538,6	38 538 778,2	114,5	13 187 333,1
Налог на доходы физических лиц	23 487 140,8	29 048 700,0	29 048 700,0	26 309 961,0	90,6	2 822 820,2
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	5 254 430,8	7 989 326,9	7 989 326,9	7 770 457,8	97,3	2 516 027,0
Налоги на совокупный доход	3 568 216,9	4 024 284,0	4 024 284,0	4 056 575,8	100,8	488 358,9
Налог на имущество	13 718 993,0	14 345 777,5	14 345 777,5	14 648 254,8	102,1	929 261,8
Налог на имущество организаций	11 869 004,8	12 619 928,0	12 619 928,0	12 995 307,0	103,0	1 126 302,1
Транспортный налог	1 848 997,5	1 724 776,5	1 724 776,5	1 651 901,3	95,8	-197 096,2
Налог на игорный бизнес	990,7	1 073,0	1 073,0	1 046,6	97,5	55,9
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	1 960 235,3	2 362 977,4	2 362 977,4	2 341 117,1	99,1	380 881,8
Государственная пошлина	152 008,3	252 159,5	252 159,5	236 315,6	93,7	84 307,3
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	678,2	1 078,9	1 078,9	1 011,5	93,8	333,3

Наибольший удельный вес в структуре налоговых доходов областного бюджета по состоянию на 01.12.2016 составили:

- налог на прибыль организаций – 41% (38 538 778,2 тыс. рублей);
- налог на доходы физических лиц – 28% (26 309 961,0 тыс. рублей).

По сравнению с соответствующим периодом предыдущего года поступление: налога на прибыль организаций (факт по состоянию на 01.12.2016 – 38 538 778,2 тыс. рублей) увеличилось на 13 187 333,1 тыс. рублей (52%), НДФЛ (факт на 01.12.2016 – 26 309 961,0 тыс. рублей) увеличился на 2 822 820,2 тыс. рублей, или на 12 процентных пункта.

Поступление налога на прибыль организаций (за исключением консолидированных групп налогоплательщиков), зачисляемого в бюджеты субъектов РФ за период январь – ноябрь 2016 составило 37 099 812,1 тыс. рублей, по налогу на прибыль организаций консолидированных групп налогоплательщиков, зачисляемый в бюджеты субъектов РФ исполнение составило 1 438 961,7 тыс. рублей.

За период январь-ноябрь 2016 года министерством финансов Иркутской области осуществлен возврат по налогу на прибыль организаций консолидированных групп налогоплательщиков в сумме 3,5 млрд. рублей, что на 2,1 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 5,6 млрд. рублей.

По предварительным данным по состоянию на 01.12.2016 года переплата по налогу на прибыль организаций по видам экономической деятельности (ОКВЭД) составила 2,3 млрд. рублей.

В аналогичный период 2015 года сумма переплаты по налогу на прибыль организаций по видам экономической деятельности составляла 4,0 млрд. рублей.

В целом по состоянию на 01.12.2016 по налоговым доходам исполнение составило 93 902 471,9 тыс. рублей, или 102,4% к плановым назначениям.

По сравнению с аналогичным периодом 2015 года увеличение составило на сумму – 20 409 323,5 тыс. рублей, или на 27,8%.

По налогу на прибыль организаций – при плане 33 657 538,6 тыс. рублей исполнение составило 38 538 778,2 тыс. рублей, или 114,5 %,

по налогу на доходы физических лиц - при плане 29 048 700,0 тыс. рублей исполнение составило 26 309 961,0 тыс. рублей, или 90,6%,

по налогам на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ - при плане в сумме 7 989 326,9 тыс. рублей исполнение составило 7 770 457,8 тыс. рублей, или 97,3%,

по налогам на совокупный доход – при плане 4 024 284,0 тыс. рублей исполнение составило 4 056 575,8 тыс. рублей, или 100,8%,

по налогу на имущество при плане в 14 345 777,5 тыс. рублей исполнение составило 14 648 254,8 тыс. рублей, или 102,1%,

по налогам, сборам и регулярным платежам за пользование природными ресурсами – при плане 2 362 977,4 тыс. рублей исполнено 2 341 117,1 тыс. рублей, или 99,1%,

по поступлениям госпошлины при плане 252 159,5 тыс. рублей исполнение составило 236 315,6 тыс. рублей, или 93,7%.

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

Наименование	Исполнено за январь - ноябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – ноябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
Неналоговые доходы	1 767 683,5	2 269 587,3	2 269 587,3	2 268 693,1	100,0	501 009,5
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	241 283,3	264 009,8	264 009,8	189 217,0	71,7	-52 066,3
Платежи при пользовании природными ресурсами	743 122,8	872 540,8	872 540,8	1 189 513,0	136,3	446 390,2
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	114 323,4	54 763,8	54 763,8	63 469,4	115,9	-50 854,0
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	25 907,0	304 638,9	304 638,9	88 679,8	29,1	62 772,8
Административные платежи и сборы	3 559,9	4 068,1	4 068,1	4 564,8	112,2	1 004,9
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	634 416,7	754 021,7	754 021,7	723 293,6	95,9	88 876,9
Прочие неналоговые доходы	5 070,3	15 544,2	15 544,2	9 955,3	64,0	4 885,0

Неналоговые доходы областного бюджета запланированы сумме 2 269 587,3 тыс. рублей и исполнены в сумме 2 268 693,1 тыс. рублей, или 100% к плану, и по сравнению с соответствующим периодом 2015 года увеличились на сумму 501 009,5 тыс. рублей, или на 28,3%.

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной собственности, исполнены в сумме 189 217,0 тыс. рублей, или 71,7% к плановым назначениям (ниже на 21,6%, чем в аналогичном периоде 2015 года).

Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства исполнены в сумме 63 469,1 тыс. рублей, или 115,9% к плану, и по сравнению с соответствующим периодом 2015 года уменьшились на 50 854,0 тыс. рублей, или на 44,5%.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов исполнены в сумме 88 679,8 тыс. рублей, или 29,1% к плановым назначениям.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба исполнены в сумме 723 293,6 тыс. рублей, или 95,9% к плану, и по сравнению с соответствующим периодом 2015 года увеличились на 88 876,9 тыс. рублей, или на 14%.

По состоянию на 01.12.2016 доходы областного бюджета по группе «Безвозмездные поступления» исполнены в сумме 15 754 721,2 тыс. рублей, или 81,7% от плановых назначений (на 1,3% выше, чем в аналогичном периоде 2015 года).

Наименование	Исполнено за январь - ноябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – ноябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
Безвозмездные поступления	15 549 145,3	19 281 779,9	19 281 779,9	15 754 721,2	81,7	205 575,9
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	15 545 160,2	19 506 818,9	19 506 818,7	15 980 674,3	81,9	435 514,1
Дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	3 733 543,0	5 654 988,5	5 654 988,5	5 221 763,0	92,3	1 488 220,0
Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии)	3 805 656,7	5 955 395,3	5 955 395,2	3 941 828,6	66,2	136 171,9
Субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	5 534 789,6	6 285 618,3	6 285 618,3	5 458 678,0	86,8	-76 111,6
Иные межбюджетные трансферты	2 470 786,1	1 610 731,2	1 610 731,0	1 358 404,7	84,3	-1 112 381,4
Прочие безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы	384,8	85,6	85,6	0,0	0,0	-384,8
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	166 094,3	139 297,6	139 297,7	140 209,7	100,7	-25 884,5
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-170 052,3	-368 928,5	-368 928,3	-371 422,5	100,7	-201 370,2

Исполнение в разрезе безвозмездных поступлений составило:

дотации – 5 221 763,0 тыс. рублей или 92,3% от плановых назначений,

субсидии – 3 941 828,6 тыс. рублей или 66,2% от плановых назначений,

субвенции – 5 458 678,0 тыс. рублей (86,8%),

иные межбюджетные трансферты – 1 358 404,7 тыс. рублей (84,3%),

доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет – 140 209,7 тыс. рублей,

возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет - (-)371 422,5 тыс. рублей.

Анализ исполнения расходов областного бюджета

Исполнение расходов областного бюджета осуществлялось в соответствии с Законом о бюджете № 130-ОЗ (с изменениями от 11.10.2016) 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 01.12.2016 года в сумме 121 539 985,7 тыс. рублей, что на 0,2 процентных пункта выше законодательно утвержденных бюджетных ассигнований.

Исполнение расходов областного бюджета за январь-ноябрь 2016 года составило 102 025 886,0 тыс. рублей, или 84% законодательно утвержденных бюджетных ассигнований, 83,9% показателя сводной бюджетной росписи, и превысило аналогичный показатель предыдущих лет на 3,7%.

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

Наименование	КБК	Исполнено за январь - ноябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – ноябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
Расходы бюджета – всего:	х	98 385 405,9	121 354 762,3	121 539 985,7	102 025 886,0	83,9	3 640 480,0
Общегосударственные вопросы	0100	2 866 309,6	3 706 550,7	3 712 634,9	2 912 328,7	78,4	46 019,0
Национальная оборона	0200	98 383,6	136 920,7	136 920,7	102 065,1	74,5	3 681,5
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	886 273,8	951 495,4	951 495,4	821 632,1	86,4	-64 641,7
Национальная экономика	0400	10 936 214,6	17 565 319,0	17 563 135,0	12 762 891,3	72,7	1 826 676,7
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	6 328 883,3	7 635 851,3	7 635 851,2	4 945 699,5	64,8	-1 383 183,8
Охрана окружающей среды	0600	77 904,7	299 303,2	299 303,2	215 999,3	72,2	138 094,6
Образование	0700	30 064 394,3	35 223 538,6	35 224 169,7	31 132 628,8	88,4	1 068 234,5
Культура, кинематография	0800	1 093 320,0	1 251 062,2	1 251 062,2	1 061 368,3	84,8	-31 951,7
Здравоохранение	0900	21 091 964,4	24 765 896,4	24 931 554,9	21 917 927,2	87,9	825 962,8
Социальная политика	1000	18 746 646,9	22 424 279,8	22 439 313,3	19 613 391,6	87,4	866 744,7
Физическая культура и спорт	1100	575 477,4	485 745,9	485 745,9	366 441,4	75,4	-209 036,0
Средства массовой информации	1200	89 482,2	91 394,1	91 394,1	77 251,1	84,5	-12 231,1
Обслуживание государственного и муниципального долга	1300	712 948,4	1 218 775,3	1 218 775,3	807 555,3	66,3	94 606,9
МБТ общего характера	1400	4 817 202,7	5 598 629,7	5 598 629,7	5 288 706,4	94,5	471 503,6

При среднем уровне исполнения общего годового объема расходов областного бюджета 83,9% уровень исполнения расходов по разделам классификации расходов составляет от 64,8% по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» до 94,5% 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 01.12.2015	Исполнено на 01.12.2016	% Уд.вес 2015	% Уд.вес 2016
х	х	1	2	3	4
Расходы бюджета, всего:	х	98 385 405,9	102 025 886,0	100,0	100,0
Общегосударственные вопросы	0100	2 866 309,6	2 912 328,7	2,9	2,9
Национальная оборона	0200	98 383,6	102 065,1	0,1	0,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	886 273,8	821 632,1	0,9	0,8
Национальная экономика	0400	10 936 214,6	12 762 891,3	11,1	12,5
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	6 328 883,3	4 945 699,5	6,4	4,8
Охрана окружающей среды	0600	77 904,7	215 999,3	0,1	0,2
Образование	0700	30 064 394,3	31 132 628,8	30,6	30,5
Культура, кинематография	0800	1 093 320,0	1 061 368,3	1,1	1,0
Здравоохранение	0900	21 091 964,4	21 917 927,2	21,4	21,5
Социальная политика	1000	18 746 646,9	19 613 391,6	19,1	19,2
Физическая культура и спорт	1100	575 477,4	366 441,4	0,6	0,4
Средства массовой информации	1200	89 482,2	77 251,1	0,1	0,1
Обслуживание государственного и муниципального долга	1300	712 948,4	807 555,3	0,7	0,8
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и МО	1400	4 817 202,7	5 288 706,4	4,9	5,2

В январе-ноябре 2016 года по сравнению с аналогичным периодом 2015 года значительно снизилась доля расходов областного бюджета по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 1,6% и увеличилась по разделу «Межбюджетные трансферты общего характера» – на 0,3 процента.

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

По разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» расходы областного бюджета в январе-ноябре 2016 года исполнены в сумме 2 912 328,7 тыс. рублей, или 78,4%

показателя сводной бюджетной росписи, что на 1,6 процентных пункта выше аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов бюджета в отчетном периоде 2016 года составило от 64,6% по подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ» до 87,2% по подразделу 0105 «Судебная система».

В январе - ноябре 2015 года исполнение указанных расходов, составило 89,5% и 86,2% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - ноябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – ноябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
Общегосударственные вопросы, всего	0100	2 866 309,6	3 706 550,7	3 712 634,9	2 912 328,7	78,4	46 019,0
Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ	0102	5 373,1	6 702,0	6 702,0	4 328,2	64,6	-1 044,8
Функционирование законодательных (представительных) органов госуд. власти	0103	177 022,4	225 857,4	226 874,4	168 399,6	74,2	-8 622,8
Функционирование Правительства РФ, высших исполн. органов госуд. власти субъектов РФ	0104	258 748,6	334 751,4	334 751,4	285 887,8	85,4	27 139,2
Судебная система	0105	376 799,3	459 096,7	459 096,7	400 471,1	87,2	23 671,8
Обеспечение деятельн. финансовых, налоговых и таможенных органов	0106	265 133,6	318 603,2	318 603,2	250 056,7	78,5	-15 077,0
Обеспечение проведения выборов и референдумов	0107	367 027,0	145 182,5	145 182,5	114 147,1	78,6	-252 879,9
Резервные фонды	0111	0,0	100 000,0	100 000,0	0,0	0,0	0,0
Прикладные исследования в области общегосударственных вопросов	0112	18 283,9	21 512,7	21 512,7	18 070,1	84,0	-213,9
Другие общегосударственные вопросы	0113	1 397 921,7	2 094 844,8	2 099 911,9	1 670 968,0	79,6	273 046,4

По разделу 0200 «Национальная оборона» расходы областного бюджета в январе-ноябре 2016 года исполнены в сумме 102 065,1 тыс. рублей, или 74,5% показателя сводной бюджетной росписи. Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило по подразделу «Мобилизационная подготовка экономики» 71,9%, по подразделу «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» 78,3 процентных пункта. В аналогичный период 2015 года исполнение указанных расходов по подразделу 0204 «Мобилизационная подготовка экономики» составило 68,7%, по подразделу 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» 76,4% (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - ноябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – ноябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
Национальная оборона	0200	98 383,6	136 920,7	136 920,7	102 065,1	74,5	3 681,5
Мобилизационная и вневойсковая подготовка	0203	44 195,8	56 730,0	56 730,0	44 429,6	78,3	233,7
Мобилизационная подготовка экономики	0204	54 187,8	80 190,7	80 190,7	57 635,6	71,9	3 447,8

По разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» расходы областного бюджета в январе-ноябре 2016 года исполнены в сумме 821 632,1 тыс. рублей, или 86,4% показателя сводной бюджетной росписи, что на 7,3% ниже аналогичного показателя 2015 года.

Наименование	КБК	Исполнено за январь - ноябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – ноябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	1	2	3	4	5	6
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	886 273,8	951 495,4	951 495,4	821 632,1	86,4	-64 641,7
Органы юстиции	0304	43 291,8	0,0				-43 291,8
Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	0309	178 980,3	191 906,0	191 906,0	167 615,1	87,3	-11 365,2
Обеспечение пожарной безопасности	0310	625 763,7	685 237,7	685 237,7	616 426,2	90,0	-9 337,5
Миграционная политика	0311	3 489,9	4 062,8	4 062,8	3 043,4	74,9	-446,5
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	0314	34 748,1	70 288,9	70 288,9	34 547,4	49,2	-200,7

По разделу 0400 «Национальная экономика» расходы областного бюджета в январе-ноябре 2016 года исполнены в сумме 12 762 891,3 тыс. рублей, или 72,7% показателя сводной бюджетной росписи, что на 16,7 процентных пункта выше аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 1,7% по подразделу 0411 «Прикладные исследования в области экономики» до 90,5% по подразделу 0407 «Лесное хозяйство» (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - ноябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – ноябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	1	2	3	4	5	6
Национальная экономика	0400	10 936 214,6	17 565 319,0	17 563 135,0	12 762 891,3	72,7	1 826 676,7
Общеэкономические вопросы	0401	723 910,4	809 112,2	811 917,7	713 407,4	87,9	-10 503,0
Сельское хозяйство и рыболовство	0405	2 753 250,3	2 910 297,4	2 910 297,4	2 559 808,2	88,0	-193 442,2
Водное хозяйство	0406	26 493,8	194 752,6	194 752,6	14 748,0	7,6	-11 745,8
Лесное хозяйство	0407	1 125 554,7	1 290 462,3	1 290 462,3	1 167 578,9	90,5	42 024,2
Транспорт	0408	843 924,8	1 078 845,8	1 078 845,8	959 846,1	89,0	115 921,3
Дорожное хозяйство	0409	5 033 381,5	10 614 728,0	10 614 728,0	6 945 021,9	65,4	1 911 640,4
Связь и информатика	0410	40 683,6	82 070,2	82 087,1	63 210,8	77,0	22 527,2
Прикладные исследования в области экономики	0411	6 210,1	19 023,1	10 000,0	174,0	1,7	-6 036,1
Другие вопросы в области нац. экономики	0412	382 805,4	566 027,4	570 044,1	339 095,9	59,5	-43 709,5

По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» в отчетном периоде исполнение расходов составило 88%, или на 193 442,2 тыс. рублей ниже аналогичного показателя 2015 года. По разделу 0408 «Транспорт» в отчетном периоде уровень исполнения расходов составил 89%, или на 115 921,3 тыс. рублей выше аналогичного показателя 2015 года.

По разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» расходы областного бюджета в январе-ноябре 2016 года исполнены в сумме 4 945 699,5 тыс. рублей, или 64,8% показателя сводной бюджетной росписи расходов областного бюджета.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 61,9% по подразделу «Жилищное хозяйство» до 100% по подразделу «Благоустройство».

В аналогичный период 2015 года исполнение расходов по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» составило 81,9% или 6 328 883,3 тыс. рублей (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - ноябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – ноябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	1	2	3	4	5	6
Жилищно-коммунальное хозяйство, всего:	0500	6 328 883,3	7 635 851,3	7 635 851,2	4 945 699,5	64,8	-1 383 183,8
Жилищное хозяйство	0501	3 605 953,2	2 998 678,1	2 998 678,1	1 854 989,7	61,9	-1 750 963,4
Коммунальное хозяйство	0502	2 566 742,9	4 447 675,1	4 447 675,1	2 932 251,7	65,9	365 508,8
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	147 087,0	177 963,3	177 963,3	146 923,3	82,6	-163,7

По разделу 0600 «Охрана окружающей среды» расходы областного бюджета в январе-ноябре 2016 года исполнены в сумме 215 999,3 тыс. рублей, или 72,2% показателя сводной бюджетной росписи (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - ноябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – ноябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	1	2	3	4	5	6
Охрана окружающей среды, всего:	0600	77 904,7	299 303,2	299 303,2	215 999,3	72,2	138 094,6
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	0603	69 512,9	80 660,5	80 660,5	61 205,9	75,9	-8 307,0
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	0605	8 391,8	218 642,7	218 642,7	154 793,4	70,8	146 401,6

По разделу 0700 «Образование» расходы областного бюджета в январе-ноябре 2016 года исполнены в сумме 31 132 628,8 тыс. рублей, или 88,4% показателя сводной бюджетной росписи, что на 3,6% выше аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 85,3% по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования», 87,5% по подразделу 0702 «Общее образование», до 97,2% по подразделу 0707 «Молодежная политика».

В отчетный период 2015 года исполнение указанных расходов составило 77,7%, 90,8% и 96,8% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - ноябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – ноябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
х	х	1	2	3	4	5	6
Образование	0700	30 064 394,3	35 223 538,6	35 224 169,7	31 132 628,8	88,4	1 068 234,5
Дошкольное образование	0701	8 653 732,6	10 012 753,0	10 012 753,0	8 882 889,2	88,7	229 156,6
Общее образование	0702	17 246 079,0	20 428 580,7	20 428 580,7	17 873 582,4	87,5	627 503,4
Среднее профессиональное образование	0704	3 151 122,7	3 632 760,9	3 634 408,1	3 303 529,8	90,9	152 407,1
Профессиональная подготовка, переподготовка	0705	176 058,8	216 447,3	215 430,3	190 878,9	88,6	14 820,1
Молодежная политика и оздоровление	0707	653 812,0	722 864,9	722 864,9	702 517,7	97,2	48 705,7
Другие вопросы в области образования	0709	183 589,2	210 131,8	210 132,7	179 230,7	85,3	-4 358,4

По разделу 0800 «Культура, кинематография» расходы областного бюджета в январе-ноябре 2016 года исполнены в сумме 1 061 368,3 тыс. рублей, или 84,8% показателя сводной бюджетной росписи, что на 2,9% ниже аналогичного показателя 2015 года (таблица, тыс. рублей).

В аналогичный период 2015 года исполнение указанных расходов составило 89,9% (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь -	Законом о бюджете на	Утверждено на 2016	Исполнено за январь –	%	Факт 2016 к факту 2015

		ноябрь 2015	2016		ноябрь 2016		
x	x	1	2	3	4	5	6
Культура, кинематография	0800	1 093 320,0	1 251 062,2	1 251 062,2	1 061 368,3	84,8	-31 951,7
Культура	0801	1 019 669,6	1 134 410,8	1 134 410,8	989 463,6	87,2	-30 206,0
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	0804	73 650,4	116 651,4	116 651,4	71 904,7	61,6	-1 745,7

По разделу 0900 «Здравоохранение» расходы областного бюджета в январе-ноябре 2016 года исполнены в сумме 21 917 927,2 тыс. рублей, или 87,9% показателя сводной бюджетной росписи, что на 3,9 процента выше аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 82,6% по подразделу «Амбулаторная помощь» до 92,9% по подразделу «Скорая медицинская помощь».

За аналогичный период 2015 года исполнение указанных расходов составило 78,2%, 88,2% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - ноябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – ноябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
x	x	1	2	3	4	5	6
Здравоохранение	0900	21 091 964,4	24 765 896,4	24 931 554,9	21 917 927,2	87,9	825 962,8
Стационарная медицинская помощь	0901	2 961 000,7	3 977 924,7	3 977 924,7	3 454 362,1	86,8	493 361,5
Амбулаторная помощь	0902	1 478 543,3	1 898 192,9	1 987 199,1	1 641 946,5	82,6	163 403,2
Медицинская помощь в дневных стационарах	0903	33 345,5	47 795,8	47 795,8	42 769,0	89,5	9 423,5
Скорая медицинская помощь	0904	224 133,3	263 823,5	263 823,5	245 198,7	92,9	21 065,4
Санаторно-оздоровительная помощь	0905	3 588,2	4 616,5	4 616,5	3 854,8	83,5	266,6
Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови	0906	222 481,9	302 363,2	302 363,2	267 407,2	88,4	44 925,3
Другие вопросы в области здравоохранения	0909	16 168 871,5	18 271 179,8	18 347 832,1	16 262 388,8	88,6	93 517,3

По разделу 1000 «Социальная политика» расходы областного бюджета в январе-ноябре 2016 года исполнены в сумме 19 613 391,6 тыс. рублей, или 87,4% показателя сводной бюджетной росписи, что на 4,6% выше аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 84,4% по подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» до 92% по подразделу «Пенсионное обеспечение». В январе-ноябре 2015 года исполнение указанных расходов составило 83,1% и 91,4% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - ноябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – ноябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
x	x	1	2	3	4	5	6
Социальная политика	1000	18 746 646,9	22 424 279,8	22 439 313,3	19 613 391,6	87,4	866 744,7
Пенсионное обеспечение	1001	110 291,7	135 932,3	135 932,3	125 082,2	92,0	14 790,5
Социальное обслуживание населения	1002	3 731 996,0	4 348 597,3	4 349 353,5	3 769 273,8	86,7	37 277,8
Социальное обеспечение населения	1003	9 616 935,4	9 337 420,0	9 351 697,4	8 169 416,6	87,4	-1 447 518,9
Охрана семьи и детства	1004	4 170 416,3	7 265 419,3	7 265 419,3	6 421 651,2	88,4	2 251 234,9
Другие вопросы в области социальной политики	1006	1 117 007,4	1 336 910,9	1 336 910,9	1 127 967,8	84,4	10 960,4

По разделу 1100 «Физическая культура и спорт» расходы областного бюджета в январе-ноябре 2016 года исполнены в сумме 366 441,4 тыс. рублей, или 75,7% показателя сводной бюджетной росписи, что на 36,3% ниже аналогичного показателя 2015 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 55,2% по подразделу «Массовый спорт» до 91,3% по подразделу «Спорт высших достижений». В аналогичный период 2015 года исполнение указанных расходов составило 99,8% и 85,7% соответственно (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - ноябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – ноябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
x	x	1	2	3	4	5	6
Физическая культура и спорт, всего:	1100	575 477,4	485 745,9	485 745,9	366 441,4	75,4	-209 036,0
Физическая культура	1101	70 406,1	90 189,3	90 189,3	75 389,8	83,6	4 983,8
Массовый спорт	1102	303 377,9	181 803,6	181 803,6	100 425,9	55,2	-202 952,0
Спорт высших достижений	1103	143 443,8	157 815,0	157 815,0	144 032,7	91,3	588,9
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	1105	58 249,6	55 938,0	55 938,0	46 593,0	83,3	-11 656,6

По разделу 1200 «Средства массовой информации» расходы областного бюджета в январе-ноябре 2016 года исполнены в сумме 77 251,1 тыс. рублей, или 84,5% показателя сводной бюджетной росписи, что на 13,7 процентов ниже аналогичного показателя 2015 года. В аналогичном периоде 2015 года исполнение указанных расходов составило 80,4% (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - ноябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – ноябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
x	x	1	2	3	4	5	6
Средства массовой информации, всего:	1200	89 482,2	91 394,1	91 394,1	77 251,1	84,5	-12 231,1
Периодическая печать и издательства	1202	30 180,8	32 755,1	32 755,1	28 994,3	88,5	-1 186,5
Другие вопросы в области средств массовой информации	1204	59 301,4	58 639,0	58 639,0	48 256,8	82,3	-11 044,6

По разделу 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга» расходы областного бюджета в январе-ноябре 2016 года исполнены в сумме 807 555,3 тыс. рублей, или 66,3% утвержденного годового объема, что на 13,2% выше аналогичного показателя 2015 года.

Наименование	КБК	Исполнено за январь - ноябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – ноябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
x	x	1	2	3	4	5	6
Обслуживание государственного и муниципального долга, всего:	1300	712 948,4	1 218 775,3	1 218 775,3	807 555,3	66,3	94 606,9
Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	1301	712 948,4	1 218 775,3	1 218 775,3	807 555,3	66,3	94 606,9

По разделу 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований» расходы областного бюджета в январе-ноябре 2016 года исполнены в сумме 5 288 706,4 тыс. рублей, или 94,5% показателя сводной бюджетной росписи, что на 9,8% выше аналогичного показателя 2015года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2016 года составило от 92,3% по подразделу «Прочие МБТ общего характера» до 98% по подразделу «Иные дотации» (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - ноябрь 2015	Законом о бюджете на 2016	Утверждено на 2016	Исполнено за январь – ноябрь 2016	%	Факт 2016 к факту 2015
x	x	1	2	3	4	5	6

Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальным образованиям	1400	4 817 202,7	5 598 629,7	5 598 629,7	5 288 706,4	94,5	471 503,6
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	1401	1 793 739,2	1 874 125,0	1 874 125,0	1 811 488,9	96,7	17 749,7
Иные дотации	1402	669 094,6	680 000,0	680 000,0	666 119,6	98,0	-2 975,0
Прочие МБТ общего характера	1403	2 354 368,9	3 044 504,7	3 044 504,7	2 811 097,9	92,3	456 729,0

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 121 015 504,5 тыс. рублей или 99,6% в общем объеме расходов бюджета.

Информация об исполнении областного бюджета по состоянию на 01.12.2016 года, в разрезе государственных программ и непрограммных расходах представлена в таблице (тыс. рублей).

№	Наименование программы	Утверждено СБР на 2016 год	Исполнено на 01. 12.2016	%
1.	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	34 136 234,3	30 253 108,2	88,6%
1.1	Подпрограмма «Дошкольное, общее и дополнительное образование» на 2014 - 2018 годы	30 150 590,9	26 637 466,7	88,3%
1.2	Подпрограмма «Развитие профессионального образования» на 2014 - 2018 годы	3 658 090,5	3 330 614,6	91,0%
1.3	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы и прочие мероприятия в области образования» на 2014 - 2018 годы	327 552,9	285 026,9	87,0%
2.	Государственная программа Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	25 440 457,5	22 416 091,6	88,1%
2.1	Подпрограмма «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи» на 2014 - 2020 годы	148 114,9	122 784,0	82,9%
2.2	Подпрограмма «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации» на 2014 - 2020 годы	5 612 776,2	4 888 328,6	87,1%
2.3	Подпрограмма «Охрана здоровья матери и ребенка» на 2014 - 2020 годы	671 297,9	560 435,2	83,5%
2.4	Подпрограмма «Развитие медицинской реабилитации и санаторно-курортного лечения» на 2014 - 2020 годы	4 616,5	3 854,8	83,5%
2.5	Подпрограмма «Оказание паллиативной помощи» на 2014 - 2020 годы	166 068,9	146 393,5	88,2%
2.6	Подпрограмма «Кадровое обеспечение системы здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	104 763,9	94 073,5	89,8%
2.7	Подпрограмма «Совершенствование системы лекарственного обеспечения, в том числе в амбулаторных условиях» на 2014 - 2020 годы	1 583 735,7	1 361 169,3	85,9%
2.8	Подпрограмма «Развитие информатизации в здравоохранении» на 2014 - 2020 годы	42 285,8	38 096,4	90,1%
2.9	Подпрограмма «Повышение эффективности функционирования системы здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	17 106 797,7	15 200 956,3	88,9%
3.	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	21 456 052,1	18 739 914,0	87,3%
3.1	Подпрограмма «Социальное обслуживание населения» на 2014 - 2018 годы	4 357 900,7	3 779 104,8	86,7%
3.2	Подпрограмма «Обеспечение условий деятельности в сфере социального развития, опеки и попечительства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	1 144 359,0	976 327,5	85,3%
3.3	Подпрограмма «Социальная поддержка населения Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	7 876 856,0	6 818 345,3	86,6%
3.4	Подпрограмма «Развитие системы отдыха и оздоровления детей в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	615 614,6	609 987,5	99,1%
3.5	Подпрограмма «Дети Приангарья» на 2014 - 2018 годы	7 365 415,3	6 505 398,3	88,3%
3.6	Подпрограмма «Старшее поколение» на 2014 - 2018 годы	17 408,0	10 931,6	62,8%
3.7	Подпрограмма «Государственная региональная поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	18 880,0	880,0	4,7%
3.8	Подпрограмма «Доступная среда для инвалидов и других маломобильных групп населения» на 2014 - 2018 годы	59 618,5	38 939,0	65,3%
4.	Государственная программа Иркутской области «Развитие физической культуры и спорта» на 2014 - 2020 годы	456 452,0	343 849,5	75,3%
4.1	Подпрограмма «Развитие физической культуры и массового спорта» на 2014 - 2020 годы	62 285,9	53 853,0	86,5%
4.2	Подпрограмма «Развитие спорта высших достижений и подготовка спортивного резерва» на 2014 - 2020 годы	117 864,4	109 143,0	92,6%

4.3	Подпрограмма «Управление отраслью физической культуры и спорта» на 2014 - 2020 годы	94 498,1	80 427,7	85,1%
4.4	Подпрограмма «Развитие спортивной инфраструктуры и материально-технической базы в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	181 803,6	100 425,8	55,2%
5.	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	1 359 121,1	1 206 284,4	88,8%
5.1	Подпрограмма «Оказание финансовой поддержки муниципальным образованиям Иркутской области в сфере культуры и архивного дела» на 2014 - 2018 годы	145 587,0	123 311,6	84,7%
5.2	Подпрограмма «Реализация единой государственной политики в сфере культуры и архивного дела» на 2014 - 2018 годы	1 020 652,7	925 185,5	90,6%
5.3	Подпрограмма «Государственное управление культурой, архивным делом и сохранение национальной самобытности» на 2014 - 2018 годы	192 881,4	157 787,3	81,8%
6.	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	106 308,8	92 142,3	86,7%
6.1	Подпрограмма «Качественное развитие потенциала и воспитание молодежи» на 2014 - 2018 годы	18 092,3	17 310,9	95,7%
6.2	Подпрограмма «Патриотическое воспитание молодежи» на 2014 - 2018 годы	7 349,5	5 699,1	77,5%
6.3	Подпрограмма «Государственная молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	33 527,7	27 042,6	80,7%
6.4	Подпрограмма «Комплексные меры профилактики злоупотребления наркотическими средствами, токсическими и психотропными веществами» на 2014 - 2018 годы	47 339,3	42 089,7	88,9%
7.	Государственная программа Иркутской области «Труд и занятость» на 2014 - 2018 годы	1 412 274,5	1 219 564,5	86,4%
7.1	Подпрограмма «Улучшение условий и охраны труда в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	30 832,4	28 527,0	92,5%
7.2	Подпрограмма «Содействие занятости населения и социальная поддержка безработных граждан» на 2014 - 2018 годы	1 286 839,4	1 105 862,8	85,9%
7.3	Подпрограмма «Осуществление государственной политики в сфере труда и занятости населения» на 2014 - 2018 годы	90 539,9	82 131,3	90,7%
7.4	Подпрограмма «Оказание содействия добровольному переселению в Иркутскую область соотечественников, проживающих за рубежом» на 2016 - 2018 годы	4 062,8	3 043,4	74,9%
8.	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	4 881 126,2	3 316 273,4	67,9%
8.1	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной политики в сфере жилищной политики и энергетики Иркутской области на 2014 - 2018 годы	3 038 767,4	2 667 264,3	87,8%
8.2	Подпрограмма «Обеспечение проведения сбалансированной и стабильной политики в области государственного регулирования цен (тарифов)» на 2014 - 2018 годы	62 251,7	54 253,3	87,2%
8.3	Подпрограмма «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	833 200,0	472 432,3	56,7%
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	33 359,8	4,0%
8.6	Подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	20 717,5	9 300,8	44,9%
8.7	Подпрограмма «Капитальный ремонт многоквартирных домов» на 2014 - 2018 годы	82 250,0	77 250,0	93,9%
9.	Государственная программа Иркутской области «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	1 012 958,4	856 806,1	84,6%
9.1	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной политики в сфере управления транспортным комплексом Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	879 484,1	777 501,1	88,4%
9.2	Подпрограмма «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	54 659,3	49 496,9	90,6%
9.3	Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	78 815,0	29 808,1	37,8%
10.	Государственная программа Иркутской области «Развитие дорожного хозяйства» на 2014 - 2020 годы	10 025 610,3	6 490 325,8	64,7%
10.1	Подпрограмма «Дорожное хозяйство» на 2014 - 2020 годы	9 715 238,2	6 343 248,8	65,3%
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	3 135 153,8	1 985 524,2	63,3%
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	305 001,9	27 933,2	9,2%
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	1 090 505,4	64,2%
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	119 206,0	54,1%
11.5	Подпрограмма «Молодым семьям - доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	108 298,5	108 248,8	100,0%
11.6	Подпрограмма «Подготовка зоны затопления части территории Иркутской области в связи со строительством Богучанской ГЭС» на 2014-2016 годы	9 063,7	3 857,9	42,6%
11.7	Подпрограмма «Повышение устойчивости жилых домов, основных объектов и систем жизнеобеспечения в сейсмических районах Иркутской области» на 2014 -	1 420,0	0,0	0,0%

	2018 годы			
11.8	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	777 309,4	625 754,9	80,5%
12.	Государственная программа Иркутской области «Охрана окружающей среды» на 2014 - 2018 годы	1 840 659,7	1 448 256,4	78,7%
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	152 902,4	70,6%
12.3	Подпрограмма «Развитие водохозяйственного комплекса в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	188 572,1	12 895,5	6,8%
12.4	Подпрограмма «Охрана, защита и воспроизводство лесов Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	640 457,0	582 337,0	90,9%
12.5	Подпрограмма «Защита окружающей среды в Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	2 122,8	1 890,9	89,1%
12.6	Подпрограмма «Государственное управление в сфере охраны окружающей среды Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	140 204,6	111 610,6	79,6%
12.7	Подпрограмма «Государственное управление в сфере лесного хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	652 783,3	586 620,0	89,9%
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	881 711,3	85,9%
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	88 466,3	87,9%
13.2	Подпрограмма «Оказание помощи и спасение людей в условиях чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» на 2014 - 2018 годы	90 533,6	78 422,4	86,6%
13.3	Подпрограмма «Организация и осуществление тушения пожаров, профилактики пожаров на территории Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	666 523,5	598 874,0	89,9%
13.4	Подпрограмма «Обеспечение государственного надзора за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	43 604,4	37 664,5	86,4%
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	23 269,2	62,0%
13.6	Подпрограмма «Пожарная безопасность» на 2014 - 2018 годы	53 500,1	47 641,4	89,0%
13.7	Подпрограмма «Профилактика преступлений и иных правонарушений в Иркутской области» на 2016-2018 годы	33 900,0	7 373,5	21,8%
14.	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	4 114 934,1	3 443 570,4	83,7%
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	1 448 350,6	86,0%
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	253 149,8	92,8%
14.4	Подпрограмма «Развитие мясного скотоводства в Иркутской области» на 2014-2020 годы	133 323,2	133 286,9	100,0%
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	4 500,0	100,0%
14.8	Подпрограмма «Устойчивое развитие сельских территорий Иркутской области на 2014-2020 годы»	1 012 768,0	707 106,4	69,8%
14.9	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственных функций по управлению агропромышленным комплексом Иркутской области» на 2015-2018 годы	111 847,0	95 365,8	85,3%
14.10	Подпрограмма «Обеспечение деятельности в области ветеринарии» на 2015-2020 годы	314 935,5	274 489,7	87,2%
14.11	Подпрограмма «Создание условий для развития садоводческих, огороднических и дачных некоммерческих объединений граждан в Иркутской области» на 2015-2020 годы	207 272,3	188 991,7	91,2%
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	5 726,0	97,1%
15.	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	50 952,3	10 436,8	20,5%

15.1	Подпрограмма «Государственная региональная поддержка в сфере этноконфессиональных отношений» на 2014 - 2020 годы	48 338,0	9 216,1	19,1%
15.2	Подпрограмма «Комплексные меры профилактики экстремистских проявлений» на 2014 - 2020 годы	2 614,3	1 220,7	46,7%
16.	Государственная программа Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	6 841 876,6	5 890 267,5	86,1%
16.1	Подпрограмма «Управление государственными финансами Иркутской области, организация составления и исполнения областного бюджета» на 2015 - 2020 годы	1 620 123,2	983 432,3	60,7%
16.2	Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетных расходов в Иркутской области» на 2015-2020 годы	305 410,0	301 414,1	98,7%
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	4 521 098,4	93,8%
16.4	Подпрограмма «Организация и осуществление внутреннего государственного финансового контроля и контроля в сфере закупок в Иркутской области» на 2015-2020 годы	50 524,8	40 787,5	80,7%
16.5	Подпрограмма «Реализация государственной политики по регулированию контрактной системы в сфере закупок Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	48 330,1	43 535,2	90,1%
17.	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	3 719 111,4	3 026 038,1	81,4%
17.1	Подпрограмма «Государственная политика в сфере экономического развития Иркутской области» на 2015-2020 годы	1 172 487,4	1 040 912,0	88,8%
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	214 245,4	90 590,2	42,3%
17.4	Подпрограмма «Развитие внутреннего и въездного туризма в Иркутской области» на 2015-2018 годы	5 370,6	4 066,5	75,7%
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	11 764,7	27,6%
17.6	Подпрограмма «Создание областной навигационно-информационной инфраструктуры использования результатов космической деятельности» на 2015-2016 годы	6 840,0	5 464,1	79,9%
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	183 010,7	73,0%
17.8	Подпрограмма «Обеспечение деятельности Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области» на 2015-2018 годы	449 496,7	384 304,6	85,5%
17.9	Подпрограмма «Информационное освещение деятельности исполнительных органов государственной власти Иркутской области» на 2015-2018 годы	89 484,7	75 453,4	84,3%
17.10	Подпрограмма «Обеспечение деятельности управления делами Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области» на 2015-2020 годы	415 211,0	339 181,5	81,7%
17.11	Подпрограмма «Осуществление государственной регистрации актов гражданского состояния на территории Иркутской области» на 2015-2018 годы	184 249,6	150 300,2	81,6%
17.12	Подпрограмма «Реализация государственной политики в сфере строительства, дорожного хозяйства и архитектуры» на 2015-2018 годы	320 364,6	252 223,0	78,7%
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	48 842,0	85,5%
17.14	Подпрограмма «Правовое обеспечение совершенствования механизмов управления экономическим развитием» на 2015-2020 годы	33 502,9	32 570,1	97,2%
17.15	Подпрограмма «Основные направления модернизации экономики моногорода Байкальска и Слюдянского района Иркутской области» на 2015-2016 годы	9 300,0	0,0	0,0%
17.16	Подпрограмма «Развитие мировой юстиции Иркутской области» на 2016-2020 годы	455 444,0	398 679,5	87,5%
	Итого по государственным программам	121 015 504,5	101 620 164,5	84,0%
	Непрограммные расходы	524 481,20	405 721,40	77,4%
	Всего:	121 539 985,7	102 025 885,9	83,94%

Исполнение расходов на реализацию государственных программ Иркутской области по состоянию на 01.12.2016 составило 101 620 164,5 тыс. рублей, или 84% к плановым назначениям, что на 4,1 процентных пункта выше аналогичного показателя 2015 года.

В аналогичный период 2015 года исполнение расходов на реализацию государственных программ составило 97 645 752,9 тыс. рублей или 87,4% от плановых назначений.

Из 17 государственных программ Иркутской области, утвержденных Законом о бюджете, 8 государственных программ исполнены ниже среднего показателя (84%).

Низкий процент исполнения от 20,5% до 84% сложился по следующим госпрограммам:

«Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014-2020 годы (исполнено на сумму 10 436,8 тыс. рублей, или на 20,5%);

«Доступное жилье» на 2014-2020 годы (исполнено на сумму 1 985 524,2 тыс. рублей, или на 63,3%);

«Развитие дорожного хозяйства» на 2014-2020 годы (исполнено на сумму 6 490 325,8 тыс. рублей, или на 64,7%);

«Развитие транспортного комплекса» на 2014-2018 годы (исполнено на сумму 856 806,1 тыс. рублей, или на 84,6%);

«Охрана окружающей среды» на 2014-2018 годы (исполнено на сумму 1 448 256,4 тыс. рублей, или на 78,7%);

«Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015-2020 годы (исполнено на сумму 3 026 038,1 тыс. рублей, или 81,4%);

«Развитие физической культуры и спорта» на 2014-2020 годы (исполнено на сумму 343 849,5 тыс. рублей, или на 75,3%);

«Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014-2018 годы (исполнено на сумму 3 316 273,4 тыс. рублей, или на 67,9%).

В целом, исполнение расходов на реализацию государственных программ Иркутской области по состоянию на 01.12.2016 составило 101 620 164,5 тыс. рублей, или 99,6% от общего объема расходов областного бюджета.

Исполнение непрограммной части расходов областного бюджета по состоянию на 01.12.2016 года составило 405 721,4 тыс. рублей, или 77,4% от плановых назначений.

Информация об исполнении областного бюджета по состоянию на 01.12.2016 года, в разрезе государственных программ главными распорядителями средств областного бюджета, представлена в таблице (тыс. рублей).

№	Наименование программы	Утверждено СБР на 2016 год	Исполнено на 01.12.2016	%
1.	Администрация Усть-Ордынского Бурятского округа	85 454,3	77 067,8	90,2%
1.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	84 074,3	75 697,1	90,0%
1.2	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 380,0	1 370,7	99,3%
2.	Министерство спорта Иркутской области	769 268,7	694 139,7	90,2%
2.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	342 878,8	300 248,7	87,6%
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	258 348,8	88,8%
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	97 214,6	99,9%
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	593,6	97,7%
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	24 952 606,0	22 043 758,1	88,3%
3.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	206 458,4	180 926,8	87,6%
3.2	Государственная программа Иркутской области «Развитие	24 724 540,1	21 847 766,3	88,4%

	здравоохранения» на 2014 - 2020 годы			
3.3	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	13 854,9	9 999,6	72,2%
3.4	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	527,2	427,8	81,1%
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	4 637,6	66,0%
4.	Министерство культуры и архивов Иркутской области	1 296 466,4	1 162 862,9	89,7%
4.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	268 887,5	233 022,5	86,7%
4.2	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	10 053,6	9 756,0	97,0%
4.3	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	1 003 048,9	905 899,3	90,3%
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	10 374,4	97,3%
4.5	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	3 810,7	3 810,7	100,0%
5.	Министерство труда и занятости Иркутской области	1 417 855,4	1 224 365,5	86,4%
5.1	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	6 144,0	5 143,3	83,7%
5.2	Государственная программа Иркутской области «Труд и занятость» на 2014 - 2018 годы	1 411 711,4	1 219 222,2	86,4%
6.	Министерство социального развития, опеки и попечительства Иркутской области	21 578 486,7	18 897 775,7	87,6%
6.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	67 356,5	62 317,2	92,5%
6.2	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	21 295 595,2	18 627 407,4	87,5%
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	342,3	94,3%
6.5	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	8 410,5	6 020,0	71,6%
6.6	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	89 148,3	89 148,0	100,0%
6.7	Государственная программа Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на 2014 - 2018 годы	7 975,8	6 640,4	83,3%
6.8	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	109 568,9	105 832,0	96,6%
7.	Министерство образования Иркутской области	31 270 240,2	28 217 500,4	90,2%
7.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	31 173 992,7	28 144 405,6	90,3%
7.2	Государственная программа Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	3 453,1	2 423,2	70,2%
7.3	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	81 252,7	59 473,2	73,2%
7.4	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	1 413,7	1 326,1	93,8%
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	2 504 925,7	88,7%
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	37 664,5	86,4%
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	2 466 721,2	88,7%
9.	Министерство финансов Иркутской области	6 743 021,7	5 805 944,8	86,1%
9.1	Государственная программа Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	6 743 021,7	5 805 944,8	86,1%
10.	Министерство жилищной политики, энергетики и транспорта Иркутской области	5 814 040,9	4 105 399,0	70,6%
10.1	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	4 385,5	4 385,5	100,0%
10.2	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	4 733 294,3	3 189 323,1	67,4%
10.3	Государственная программа Иркутской области «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	969 985,1	853 631,9	88,0%
10.4	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	104 312,2	57 370,6	55,0%
10.5	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	2 063,8	687,9	33,3%
11.	Министерство имущественных отношений Иркутской области	1 827 384,1	1 514 273,4	82,9%
11.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	12 127,6	11 340,8	93,5%
11.2	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	688 161,1	536 606,9	78,0%
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	783 315,0	89,4%
11.4	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	250 678,2	183 010,7	73,0%
12.	Министерство строительства, дорожного хозяйства Иркутской области	16 675 803,9	10 692 492,4	64,1%
12.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2018 годы	2 064 532,8	1 320 846,4	64,0%
12.2	Государственная программа Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	712 464,3	565 902,1	79,4%
12.3	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	19 358,1	16 489,2	85,2%
12.4	Государственная программа Иркутской области «Развитие физической культуры и спорта» на 2014 - 2020 годы	165 677,1	85 500,7	51,6%
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	1 749,2	4,2%
12.7	Государственная программа Иркутской области «Развитие дорожного хозяйства» на 2014 - 2020 годы	10 025 610,3	6 490 325,8	64,7%
12.8	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	2 249 545,9	1 251 520,5	55,6%

12.9	Государственная программа Иркутской области «Охрана окружающей среды» на 2014 - 2018 годы	193 994,0	152 902,4	78,8%
12.10	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	806 154,5	539 156,9	66,9%
12.11	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	39 154,0	2 776,2	7,1%
12.12	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	329 664,6	252 223,0	76,5%
13.	Министерство природных ресурсов и экологии Иркутской области	353 425,4	126 397,0	35,8%
13.1	Государственная программа Иркутской области «Охрана окружающей среды» на 2014 - 2018 годы	353 425,4	126 397,0	35,8%
14.	Управление делами Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области	415 211,0	339 181,5	81,7%
14.1	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	415 211,0	339 181,5	81,7%
15.	Служба записи актов гражданского состояния Иркутской области	184 249,6	150 300,2	81,6%
15.1	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	184 249,6	150 300,2	81,6%
16.	Служба по тарифам Иркутской области	62 251,7	54 253,3	87,2%
16.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	62 251,7	54 253,3	87,2%
17.	Аппарат Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области	594 764,0	467 271,2	78,6%
17.1	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2018 годы	18 288,0	139,8	0,8%
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	7 373,5	21,8%
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	538 981,5	459 757,9	85,3%
18.	Министерство по регулированию контрактной системы в сфере закупок Иркутской области	48 330,1	43 535,2	90,1%
18.1	Государственная программа Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	48 330,1	43 535,2	90,1%
19.	Служба государственного жилищного надзора Иркутской области	77 169,7	66 677,1	86,4%
19.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	77 169,7	66 677,1	86,4%
20.	Министерство экономического развития Иркутской области	1 489 716,1	1 184 054,4	79,5%
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	1 160 785,2	79,9%
21.	Служба государственного финансового контроля Иркутской области	50 524,8	40 787,5	80,7%
21.1	Государственная программа Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	50 524,8	40 787,5	80,7%
22.	Агентство по обеспечению деятельности мировых судей Иркутской области	488 946,9	431 249,7	88,2%
22.1	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	488 946,9	431 249,7	88,2%
23.	Служба государственного строительного надзора Иркутской области	57 113,7	48 842,0	85,5%

23.1	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	57 113,7	48 842,0	85,5%
24.	Служба ветеринарии Иркутской области	314 935,5	274 489,8	87,2%
24.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	314 935,5	274 489,8	87,2%
25.	Служба по охране объектов культурного наследия Иркутской области	75 040,7	70 319,5	93,7%
25.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	75 040,7	70 319,5	93,7%
26.	Архивное агентство Иркутской области	169 838,8	141 864,1	83,5%
26.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2018 годы	168 857,2	141 268,6	83,7%
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	595,5	60,7%
27.	Министерство лесного комплекса Иркутской области	1 293 240,3	1 168 956,9	90,4%
27.1	Государственная программа Иркутской области «Охрана окружающей среды» на 2014 - 2018 годы	1 293 240,3	1 168 956,9	90,4%
28.	Министерство по молодежной политике Иркутской области	86 003,3	71 479,7	83,1%
28.1	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2018 годы	73 526,0	59 563,2	81,0%
28.2	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	11 034,3	11 034,2	100,0%
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	162,1	85,7%
28.4	Государственная программа Иркутской области «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 253,8	720,2	57,4%
	Итого	121 015 504,5	101 620 164,5	84,0%

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

Ниже среднего уровня (35,8% до 84% показателя сводной бюджетной росписи) исполнены расходы по 11 главным распорядителям (39,3% от общего количества): министерство строительства, дорожного хозяйства Иркутской области – 64,1%, министерство природных ресурсов и экологии Иркутской области – 35,8%, министерство жилищной политики, энергетики и транспорта – 70,6%, аппарат Губернатора и Правительства Иркутской области – 78,6%, министерство экономического развития Иркутской области – 79,5%, служба государственного финансового контроля – 80,7%, архивное агентство Иркутской области – 83,5%, министерство по молодежной политике – 83,1%, управление делами Губернатора и Правительства Иркутской области – 81,7%, министерство имущественных отношений Иркутской области – 82,9%, служба записи актов гражданского состояния – 81,6%.

По 17 главным распорядителям (60,7% от общего количества) исполнение расходов составило выше среднего уровня, более 84%: министерство спорта – 90,2%, министерство здравоохранения – 88,3%, министерство труда и занятости – 86,4%, министерство образования – 90,2%, министерство социального развития – 87,6%, агентство по обеспечению деятельности мировых судей – 88,2%, министерство сельского хозяйства Иркутской области – 88,7%, министерство финансов – 86,1%, министерство культуры и архивов – 89,7%, служба по охране объектов культурного наследия Иркутской области – 93,7%, администрация Усть-Ордынского Бурятского округа – 90,2%, министерство

лесного комплекса Иркутской области – 90,4%, министерство по регулированию контрактной системы в сфере закупок – 90,1%, служба по тарифам Иркутской области – 87,2%, , служба государственного жилищного надзора Иркутской области – 86,4%. служба государственного строительного надзора Иркутской области – 85,5% служба ветеринарии Иркутской области – 87,2%.

КСП области отмечает, что по состоянию на 01.12.2016 года 2 главными распорядителями средств областного бюджета не осуществляли расходы по следующим государственных программам (таблица, тыс. рублей).

№	Наименование программы	Утверждено СБР на 2016 год	Исполнено на 01.12.2016	%
1.	Министерство здравоохранения Иркутской области			
	Государственная программа Иркутской области «Труд и занятость» на 2014 - 2018 годы	200,0	0,0	0,0%
2.	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:	3 794,5		

Источники финансирования дефицита областного бюджета

По состоянию на 01.12.2016 областной бюджет исполнен с профицитом в размере 9 900 000,1 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 7 575 428,7 тыс. рублей при утвержденном годовом дефиците областного бюджета в размере 10 467 898,1 тыс. рублей.

Источники финансирования дефицита бюджета по состоянию на 01.12.2016 характеризуются следующими данными:

- «Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации» - 19 127 768,2 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» - 46 125 034,0 тыс. рублей со знаком «минус»;
- «Возврат бюджетных кредитов внутри страны в валюте Российской Федерации» - 171 614,1 тыс. рублей;
- «Предоставление бюджетных кредитов другим бюджетам бюджетной системы РФ из бюджетов субъектов РФ в валюте РФ» - 687 155,8 тыс. рублей со знаком «минус»;
- операции по управлению остатками средств на единых счетах бюджетов в сумме 36 698,0 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 36 698,0 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 36 698,0 тыс. рублей.

- «Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета» - исполнены в сумме «минус» 183 668,2 тыс. рублей, в том числе за счет увеличения остатков средств – «минус» 220 100 937,3 тыс. рублей, уменьшения остатков средств бюджета – 219 917 269,0 тыс. рублей.

Остаток средств на едином бюджетом счете областного бюджета по состоянию на 01.12.2016 составил 1 590 162,0 тыс. рублей, в том числе за счет целевых федеральных средств – 470,4 тыс. рублей, иных остатков в сумме 1 589 691,6 тыс. рублей.

По данным оперативной отчетности Управления Федерального казначейства по Иркутской области (форма 0531859), КСП области проведен анализ каждого операционного дня ноября месяца, который показал, что средний объем остатков на едином счете областного бюджета (с учетом кредитных средств и без учета безвозмездных поступлений) в ноябре месяце составил 2 118 105,3 тыс. рублей.

Дата	Сумма остатка средств на счете (рублей)	
	Всего, в том числе	за счет собственных доходов
Остаток на начало дня	5 168 254 122,09	5 166 461 021,16
01.11.2016	4 250 397 872,19	4 248 498 429,54
02.11.2016	3 185 482 992,23	3 183 629 873,40
03.11.2016	2 425 067 923,21	2 427 856 020,84
07.11.2016	2 790 024 696,58	2 792 776 625,80
08.11.2016	2 878 872 447,77	2 877 215 964,80
09.11.2016	1 689 067 135,89	1 685 917 020,52
10.11.2016	1 734 621 728,99	1 732 817 491,96
11.11.2016	2 006 321 897,35	2 004 873 358,57
14.11.2016	1 570 433 702,65	1 569 502 547,70
15.11.2016	1 636 201 254,30	1 635 384 730,30
16.11.2016	1 803 735 261,08	1 803 058 443,67
17.11.2016	1 742 083 285,44	1 741 350 773,15
18.11.2016	1 529 665 644,39	1 528 442 686,30
21.11.2016	1 185 380 628,43	1 280 609 672,65
22.11.2016	1 140 908 047,36	1 139 585 286,86
23.11.2016	1 052 455 404,08	1 050 593 136,48
24.11.2016	747 033 133,00	745 462 960,37
25.11.2016	762 000 949,35	760 472 493,92
28.11.2016	941 127 021,65	943 785 978,60
29.11.2016	4 696 395 243,65	4 694 897 640,96
30.11.2016	1 585 512 568,01	1 585 123 654,09
Итого	х	2 118 105 264,2

Государственный долг Иркутской области по состоянию на 01.12.2016 составил 11 879 142,0 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 3 500 000,0 тыс. рублей.

В аналогичном периоде 2015 года государственный долг Иркутской области составлял 15 179 081,2 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 01.12.2016, 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 01.12.2016 составила 1 007 710,9 тыс. рублей, в том числе по оплате коммунальных услуг – 196 536,8 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-ноябрь 2016 года по доходам (111 925 886,1 тыс. рублей) выше на 23,3% аналогичного периода прошлого года (90 809 977,2 тыс. рублей), по расходам (102 025 886,0 тыс. рублей) выше на 3,7% аналогичного периода прошлого года (98 385 405,9 тыс. рублей).

Бюджет за январь – ноябрь 2016 года исполнен с профицитом 9 007 273,6 тыс. рублей. Дефицит областного бюджета на 01.12.2015 составлял 7 575 428,7 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