



КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ИРКУТСКОЙ ОБЛАСТИ

Аналитическая записка

Мониторинг исполнения областного бюджета за 1 полугодие 2018 года

24.08.2018

№ 01/31-АЗ

г. Иркутск

Аналитическая записка о ходе исполнения областного бюджета за 1 полугодие 2018 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 2018 год.

Информация подготовлена на основании результатов оперативного анализа исполнения и контроля за организацией исполнения областного бюджета по состоянию на 01.07.2018.

Анализ основных экономических и социальных показателей

Утвержденные статьей 1 Закона Иркутской области от 18.12.2017 № 98-ОЗ (ред. от 04.04.2018) «Об областном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (далее – Закон области № 98-ОЗ) основные характеристики областного бюджета на 2018 год (в т.ч. доходы - 137 705 215,4 тыс. рублей, расходы - 142 679 486,9 тыс. рублей, дефицит - 4 974 271,5 тыс. рублей, или 4,3%) определены исходя из прогнозного объема ВРП в размере 1 320 722,2 млн. рублей и уровня инфляции, не превышающего 4,8 %.

По данным **Иркутскстата** (irkutskstat.gks.ru) основные экономические и социальные показатели в январе-июне 2018 года характеризовались следующим образом.

В январе-июне 2018 года инфляция в годовом выражении оставалась на низком уровне (2,8%), однако ее прирост во II квартале ускорился на + 0,2% (в первом квартале 2018 года – 2,6%), существенное влияние на цены во II квартале т.г. оказало удорожание **услуг** (проезд в городском автобусе, поездки, вагоне (до +33%); предоставление местного соединения (разговора) по сотовой связи (до +28%); бензин (до 11%); обслуживание банковских карт (до +39%)), а также отдельных видов **продуктов питания** (свежие овощи - до 68%-220%).

В январе-июне 2018 года индекс промышленного производства составил 98,4%, **снижен** на 11,0% по сравнению с аналогичным периодом 2017 года (109,4%), при этом по сравнению с 1 кварталом (97,3%) отмечен **незначительный** прирост (на 1,1%).

Индекс производства по видам деятельности (к соответствующему периоду 2017 года) в январе-июне 2018 года составил:

добыча полезных ископаемых (раздел В) - 102,9%,

обрабатывающие производства (раздел С) - 90,3%,

обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха (раздел D) - 114,2%,

водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений (раздел E) - 92,7%.

Вместе с тем, несмотря на снижение индекса производства, в целом, в январе-июне 2018 года по сравнению с аналогичным периодом 2017 года (на 11%) отмечается

положительная динамика по **отдельным** видам экономической деятельности. Так объем **отгруженных** товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами составил (в фактических отпускных ценах без налога на добавленную стоимость, акцизов и других аналогичных обязательных платежей, по кругу предприятий, фактически осуществляющих деятельность по данному виду) по **добыче полезных ископаемых** - 296 447,5 млн. рублей, или 131,9 % к январю-июню 2017 года, что на 19,8 % больше, чем аналогичных показателей прошлого года (112,1%). В **деятельности по обеспечению электрической энергией, газом и паром, кондиционировании воздуха** в январе-июне 2018 года сравнению с аналогичным периодом 2017 года прирост составил 9,4%. В целом с начала года наблюдается прирост в **обрабатывающих производствах** в январе – июне 2018 года по сравнению с аналогичным периодом 2017 года составил 6,9%. Снижение отмечено в **водоснабжении, водоотведении, организации сбора и утилизации отходов, деятельности по ликвидации загрязнений** (98,4%).

В анализируемом периоде отмечается снижение реальных располагаемых денежных доходов населения, однако продолжается рост показателей потребительского спроса. Так, реально располагаемые доходы населения в январе-июне 2018 года к соответствующему периоду прошлого года составили 99,0%, что **ниже** на 2,6 % по сравнению с аналогичными показателями 1 квартала т.г. (101,6%).

Оборот розничной торговли в январе-июне 2018 года составил 165 091,9 млн. рублей, с **приростом** на 2,7% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Среднедушевой денежный доход населения в январе-июне 2018 года составил 22 257,2 рублей, отмечается увеличение на 2,6 % в сравнении с аналогичным периодом 2017 года.

Численность постоянного **населения** Иркутской области на начало 2018 года составила 2 408,9 тыс. человек, что на 4,7 тыс. человек, или на 0,2%, меньше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (2 408,9 тыс. человек).

Численность населения с денежными доходами ниже величины прожиточного минимума на начало года составляла 20 % от общей численности населения. Величина прожиточного минимума в 1 квартале составляла 10204 рублей, во 2 квартале 10452 рублей (+248 рублей).

Число **родившихся** в январе-июне 2018 года составило 15,3 тыс. человек, что на 3,3% меньше, чем в январе-июне 2017 года. Число **умерших** в январе-июне 2018 года составило 15,9 тыс. человек, что на 0,4% меньше по сравнению с январем-июнем 2017 года. Таким образом, естественная убыль населения в январе-июне текущего года составила 0,6 тыс. человек.

Численность официально зарегистрированных **безработных** на конец отчетного периода, составила 12,5 тыс. человек, что на 1,1 тыс. человек или на 8% меньше, чем на начало текущего года, на 5 % меньше, чем на конец отчетного периода 2017 года. В составе безработных граждан, состоящих на учете на конец отчетного периода, жители сельской местности составляют 40%, моногородов 18,6%.

Просроченная задолженность по заработной плате на 01.07.2018 составила 7,6 млн. рублей, что на 15,8 млн. рублей меньше, чем на начало года (23,4). просроченная задолженность по заработной плате по состоянию на 1.07.2018 имела по кругу экономической деятельности (всего 7,6 млн. рублей), в том числе в области здравоохранения и социальных услуг (2,9), транспорт (1,6), водоснабжение, водоотведение, организация сбора и утилизации отходов (1,3), образование (0,8), сельское хозяйство, охота и предоставление услуг в этих областях (0,6), обеспеченность электрической энергией, газом и паром, кондиционирование воздуха (0,4).

Внешнеторговый оборот в Иркутской области в 1 полугодии 2018 года (январь-май) составил 3767,3 млн. долларов (129,6% к соответствующему периоду прошлого года), в том числе экспорт товаров 3219,5 млн. долларов (131,3%), импорт 547,8 млн. долларов (120,7%). Основными странами-партнерами являются: экспорт (Китай 56,6%, Япония 12,1%, США 5,2%, Швейцария 4,2%, Нидерланды 4,1% и др.); импорт (Украина 30,3%, Китай 23,0%, Австралия 10,6%, США 4,1%, Ямайка 4,0% и др.)

Анализ исполнения основных характеристик областного бюджета

Как отмечено выше, Законом области № 98-ОЗ утверждены следующие параметры: доходы 137 705 215,4 тыс. рублей, расходы 142 679 486,9 тыс. рублей, дефицит областного бюджета 4 974 271,5 тыс. рублей, или 4,3% утвержденного общего годового объема доходов областного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений. Предельный объем государственного долга Иркутской области на 2018 год утвержден в размере 115 392 311,0 тыс. рублей. Верхний предел государственного внутреннего долга на 01.01.2019 - в размере 22 770 791,5 тыс. рублей, в том числе по государственным гарантиям – 0,0 тыс. рублей.

Исполнение областного бюджета за январь-июнь 2018 года представлено в таблице (тыс. рублей).

Наименование	Исполнено на 01.07.2017	Предусмотрено Законом о бюджете на 2018	Утверждено СБР на 01.07.2018	Исполнено на 01.07.2018	% к Закону	Факт 2018 к факту 2017
х	2	3	4	5	6	7=5-2
Доходы бюджета	64 736 547,1	137 705 215,4	137 705 215,4	72 656 732,9	52,8	7 920 185,8
Налоговые и неналоговые доходы	55 777 316,0	115 392 311,0	115 392 311,0	62 953 147,6	54,5	7 175 831,6
Налоговые доходы	54 593 942,4	112 662 491,3	112 662 491,3	61 359 030,1	54,5	6 765 087,7
Неналоговые доходы	1 183 373,6	2 729 819,7	2 729 819,7	1 594 117,5	58,4	410 743,9
Безвозмездные поступления	8 959 231,1	22 312 904,4	22 312 904,4	9 703 585,3	43,5	744 354,2
Расходы бюджета	56 295 151,6	142 679 486,9	143 855 378,4	62 431 692,6	43,4	6 136 541,0
дефицит / профицит	8 441 395,5	-4 974 271,5	-4 974 271,5	10 225 040,3	х	х

Доходы областного бюджета по состоянию на 01.07.2018 составили 72 656 732,9 тыс. рублей, или 52,8% показателя (137 705 215,4 тыс. рублей), установленного Законом области № 98-ОЗ на 2018 год, расходы 62 431 692,6 тыс. рублей, или 43,8% законодательно установленного показателя на 2018 год (142 679 486,9 тыс. рублей) и 43,4% показателя сводной бюджетной росписи. Областной бюджет исполнен с **профицитом** в сумме 10 225 040,3 тыс. рублей при утвержденном годовом дефиците – 4 974 271,5 тыс. рублей.

Анализ исполнения доходов областного бюджета

Сопоставление показателей кассового плана исполнения областного бюджета на его едином счете и исполнения доходов за январь-июне 2018 года представлено в таблице (тыс. рублей).

Доходы	2018 год	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал
Утверждено Законом области № 98-ОЗ (первоначально)	126 830 198,5	х	х	х	х
Утверждено Законом о бюджете от 04.04.2018 № 11-ОЗ (действ.)	137 705 215,4	х	х	х	х
Предусмотрено кассовым планом на 05.04.2018	137 707 465,6	34 818 656,9	35 515 995,5	32 455 756,4	34 917 056,8
Исполнено на 01.07.2018	72 656 732,9	72 656 732,9		х	х
% фактического исполнения от кассового плана уточненного	52,8%	103,3%		х	х

Предусмотренный кассовым планом на 2018 год общий годовой объем доходов областного бюджета соответствует прогнозируемому общему объему доходов областного бюджета, утвержденному Законом области №98-ОЗ (с изм.от 04.04.2018). Исполнение по доходам за январь-июнь 2018 года составило 52,8% к годовому кассовому плану (от 05.04.2018) и **103,3%** к кассовому плану первого полугодия 2018 года (70 334 652,40 тыс. рублей), или на 3,3% выше утвержденного кассового плана на 1 и 2 кварталы (суммарно), что свидетельствует о занижении прогнозируемых объемов доходов областного бюджета главными администраторами доходов (фактически доходов поступило больше на 232 208,1 тыс. рублей).

Поступления налоговых доходов за первое полугодие 2018 года приведены в следующей таблице (тыс. рублей).

Наименование	Исполнено за январь-июнь 2017	Предусмотрено Законом о бюджете на 2018	Утверждено на 2018	Исполнено за январь-июнь 2018	%	Факт 2018 к факту 2017
х	2	3	4	5	6=5/4	7=5-2
Налоговые доходы, всего:	54 593 942,4	112 662 491,3	112 662 491,3	61 359 030,1	54,5	6 765 087,7
Налоги на прибыль, доходы	41 180 735,5	81 871 529,0	81 871 529,0	45 897 143,7	56,1	4 716 408,2
Налог на прибыль организаций	26 229 577,9	46 648 300,0	46 648 300,0	28 963 354,5	62,1	2 733 776,6
Налог на доходы физических лиц	14 951 157,6	35 223 229,0	35 223 229,0	16 933 789,2	48,1	1 982 631,6
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	3 580 164,9	7 890 068,8	7 890 068,8	4 027 680,0	51,0	447 515,1
Налоги на совокупный доход	1 901 220,4	3 853 322,1	3 853 322,1	2 244 686,4	58,3	343 466,0
Налоги на имущество	7 393 420,2	16 867 515,0	16 867 515,0	8 404 604,5	49,8	1 011 184,3
Налог на имущество организаций	6 831 165,4	14 985 700,0	14 985 700,0	7 821 060,9	52,2	989 895,5
Транспортный налог	561 748,7	1 880 815,0	1 880 815,0	582 767,1	31,0	21 018,4
Налог на игорный бизнес	506,1	1 000,0	1 000,0	776,5	77,7	270,4
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	371 110,9	1 784 694,0	1 784 694,0	573 419,6	32,1	202 308,7
Налог на добычу полезных ископаемых	368 912,4	1 766 394,0	1 766 394,0	571 297,5	32,3	202 385,1
Государственная пошлина	167 250,8	395 362,4	395 362,4	211 478,0	53,5	44 227,2
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	39,6	0,0	0,0	17,9	-	-21,7

Наибольший удельный вес в структуре налоговых доходов областного бюджета по состоянию на 01.07.2018 составили:

- налог на прибыль организаций – 47,2% (28 963 354,5 тыс. рублей);
- налог на доходы физических лиц – 27,6% (16 933 789,2 тыс. рублей).

По сравнению с соответствующим периодом предыдущего года поступление налога на прибыль организаций (факт по состоянию на 01.07.2017 – 26 229 577,9 тыс. рублей) увеличилось на 2 733 776,6 тыс. рублей, или на 10,4%, НДФЛ (факт на 01.07.2017 – 14 951 157,6 тыс. рублей) увеличилось на 1 982 631,6 тыс. рублей, или на 13,3%.

За период январь-июнь 2018 года министерством финансов Иркутской области осуществлен возврат по налогу на прибыль организаций консолидированных групп налогоплательщиков в сумме 1 219,0 млн. рублей, что на 64,0 млн. рублей выше, чем в аналогичный период 2017 года.

В аналогичный период 2017 года возврат по налогу на прибыль организаций консолидированных групп налогоплательщиков составил в сумме 1 155,0 млн. рублей.

По состоянию на 01.07.2018 переплата по налогу на прибыль организаций по видам экономической деятельности (ОКВЭД) составила 3,4 млрд. рублей.

В аналогичный период 2017 года сумма переплаты по налогу на прибыль организаций по видам экономической деятельности составляла 4,2 млрд. рублей.

В целом по состоянию на 01.07.2018 по налоговым доходам исполнение составило 61 359 030,1 тыс. рублей, или 54,5% к плановым назначениям.

По сравнению с аналогичным периодом 2017 года увеличение составило на сумму - 6 765 087,7 тыс. рублей, или на 12,4%.

При плане 35 223 229,0 тыс. рублей исполнение налога на доходы физических лиц составило 16 933 789,2 тыс. рублей, или 48,1%,

по налогам на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ - при плане 7 890 068,8 тыс. рублей факт 4 027 680,0 тыс. рублей, или 51,0%,

по налогам на совокупный доход - при плане 3 853 322,1 тыс. рублей факт 2 244 686,4 тыс. рублей, или 58,3%,

по налогу на имущество при плане 16 867 515,0 тыс. рублей факт 8 404 604,5 тыс. рублей, или 49,8%,

по налогам, сборам и регулярным платежам за пользование природными ресурсами – при плане 1 784 694,0 тыс. рублей - факт 573 419,6 тыс. рублей, или 32,1%,

по поступлениям госпошлины при плане 395 362,4 тыс. рублей факт 211 478,0 тыс. рублей, или 53,5%.

Поступления неналоговых доходов за первое полугодие 2018 года приведены в таблице (тыс. рублей).

Наименование	Исполнено за январь-июнь 2017	Предусмотрено Законом о бюджете на 2018	Утверждено СБР на 2018	Исполнено за январь-июнь 2018	%	Факт 2018 к факту 2017
х	2	3	4	5	6=5/4	7=5-2
Неналоговые доходы, всего:	1 183 373,6	2 729 819,7	2 729 819,7	1 594 117,5	58,4	410 743,9
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	48 372,7	189 740,3	189 740,3	53 423,7	28,1	5 051,0
Платежи при пользовании природными ресурсами	688 632,4	1 481 725,4	1 481 725,4	1 070 882,8	72,3	382 250,4
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	42 327,6	89 056,5	89 056,5	83 110,8	93,3	40 783,2
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	1 381,4	170 892,0	170 892,0	5 997,9	3,5	4 616,5
Административные платежи и сборы	2 424,9	4 800,0	4 800,0	1 970,2	41,0	-454,7
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	400 036,5	774 964,2	774 964,2	364 768,2	47,1	- 35 268,3
Прочие неналоговые доходы	198,1	18 641,3	18 641,3	13 963,9	74,9	13 765,8

Неналоговые доходы областного бюджета запланированы сумме 2 729 819,7 тыс. рублей и исполнены в сумме 1 594 117,5 тыс. рублей, или 58,4% к плану, и по сравнению с соответствующим периодом 2017 года увеличились на сумму 410 743,9 тыс. рублей, или на 34,7%.

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной собственности, исполнены в сумме 53 423,7 тыс. рублей, или 28,1% к плановым назначениям.

Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства исполнены в сумме 83 110,8 тыс. рублей, или 93,3% к плану, и по сравнению с соответствующим периодом 2017 года увеличились на 40 783,2 тыс. рублей, или на 96,3%.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба исполнены в сумме 364 768,2 тыс. рублей, или 47,1% к плану, по сравнению с соответствующим периодом 2017 года уменьшились на 35 268,3 тыс. рублей, или на 8,8%.

По состоянию на 01.07.2018 доходы областного бюджета по группе «Безвозмездные поступления» исполнены в сумме 9 703 585,3 тыс. рублей, или 43,5% от плановых назначений (на 8,3% выше, чем в аналогичном периоде 2017 года).

Исполнение в разрезе безвозмездных поступлений составило:

дотации – 5 484 231,8 тыс. рублей или 68,0% от плановых назначений (8 062 196,0 тыс. рублей);

субсидии – 765 200,1 тыс. рублей или 11,8% от плановых назначений (6 456 129,3 тыс. рублей);

субвенции – 2 858 348,5 тыс. рублей (42,3%);

иные межбюджетные трансферты – 521 588,9 тыс. рублей (53,3%),

прочие безвозмездные поступления – 119 692,7 тыс. рублей,

доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет – 165 702,5 тыс. рублей,

возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет - (-)211 656,3 тыс. рублей.

Анализ исполнения расходов областного бюджета

Исполнение расходов областного бюджета осуществлялось в соответствии с Законом области № 98-ОЗ и СБР расходов областного бюджета.

Статьей 1 Закона области № 98-ОЗ общий объем расходов областного бюджета на 2018 год утвержден в сумме 142 679 486,9 тыс. рублей, СБР утверждена 05.04.2018 в сумме 142 681 737,0 тыс. рублей, что на 0,02 процентных пункта выше законодательно утвержденных бюджетных ассигнований. С изменениями от 01.07.2018, расходы областного бюджета утверждены в сумме 143 855 378,4 тыс. рублей, что на 0,8 процентных пункта выше законодательно утвержденных бюджетных ассигнований.

Исполнение расходов областного бюджета за первое полугодие 2018 года составило 62 431 692,6 тыс. рублей, или 43,8% законодательно утвержденных бюджетных ассигнований, 43,4% показателя сводной бюджетной росписи, и на 10,9% выше аналогичного показателя прошлого периода.

Анализ исполнения общего объема расходов областного бюджета за первое полугодие 2018 года представлен в следующей таблице (тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь-июнь 2017	Предусмотрено Законом на 2018 год	Утверждено СБР на 2018	Исполнено за январь-июнь 2018	%	Отклонение
	х	3	4	5	6	7=6/4	8=6-3
Расходы бюджета – всего:	х	56 295 151,6	142 679 486,9	143 855 378,4	62 431 692,4	43,8	6 136 540,8
Общегосударственные вопросы	0100	1 690 375,8	5 446 950,8	5 371 528,2	1 704 659,3	31,3	14 283,5
Национальная оборона	0200	51 557,7	145 359,2	148 899,2	57 294,6	39,4	5 736,9
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	487 791,9	1 213 215,5	1 213 215,5	498 782,7	41,1	10 990,8
Национальная экономика	0400	5 716 490,8	16 495 041,7	16 517 280,7	5 232 135,7	31,7	-484 355,1
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	2 983 243,3	8 104 292,0	7 771 981,9	2 033 533,1	25,1	-949 710,2
Охрана окружающей среды	0600	32 659,4	1 699 616,6	1 699 616,6	39 660,3	2,3	7 000,9
Образование	0700	18 629 995,5	42 751 237,4	43 445 404,7	22 691 012,1	53,1	4 061 016,6
Культура, кинематография	0800	669 825,8	2 265 987,9	2 258 690,0	876 987,6	38,7	207 161,8
Здравоохранение	0900	3 584 072,4	11 075 825,9	11 640 090,1	4 237 561,5	38,3	653 489,1

Социальная политика	1000	19 057 132,1	42 750 299,3	42 665 304,7	20 418 873,8	47,8	1 361 741,7
Физическая культура и спорт	1100	426 176,6	1 950 177,1	1 990 788,9	522 754,3	26,8	96 577,7
Средства массовой информации	1200	38 225,5	96 453,4	96 453,4	22 144,1	23,0	-16 081,4
Обслуживание государственного и муниципального долга	1300	279 745,7	956 849,9	956 849,9	269 764,8	28,2	-9 980,9
МБТ общего характера бюджетам субъектов РФ и МО	1400	2 647 859,1	7 728 180,2	8 079 274,6	3 826 528,5	49,5	1 178 669,4

При среднем уровне исполнения общего годового объема расходов областного бюджета 43,8% уровень исполнения расходов по разделам классификации расходов составляет от 2,3% по разделу «Охрана окружающей среды» до 49,5% по разделу «МБТ общего характера бюджетам субъектов РФ и МО».

В отчетном периоде 2018 года по сравнению с соответствующим периодом 2017 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 01.07.2017	Исполнено на 01.07.2018	% Уд.вес 2017	% Уд.вес 2018
	х	3	4	5	6
Расходы бюджета, всего:	х	56 295 151,6	62 431 692,4	100,0	100,0
Общегосударственные вопросы	0100	1 690 375,8	1 704 659,3	3,0	2,7
Национальная оборона	0200	51 557,7	57 294,6	0,1	0,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	487 791,9	498 782,7	0,9	0,8
Национальная экономика	0400	5 716 490,8	5 232 135,7	10,1	8,4
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	2 983 243,3	2 033 533,1	5,3	3,2
Охрана окружающей среды	0600	32 659,4	39 660,3	0,1	0,1
Образование	0700	18 629 995,5	22 691 012,1	33,1	36,3
Культура, кинематография	0800	669 825,8	876 987,6	1,2	1,4
Здравоохранение	0900	3 584 072,4	4 237 561,5	6,4	6,8
Социальная политика	1000	19 057 132,1	20 418 873,8	33,8	32,7
Физическая культура и спорт	1100	426 176,6	522 754,3	0,7	0,8
Средства массовой информации	1200	38 225,5	22 144,1	0,1	0,0
Обслуживание государственного и муниципального долга	1300	279 745,7	269 764,8	0,5	0,4
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и МО	1400	2 647 859,1	3 826 528,5	4,7	6,1

В 1 полугодии 2018 года по сравнению с аналогичным периодом 2017 года снизилась доля расходов областного бюджета по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 2,1%, по разделу «Национальная экономика» на 1,7% и увеличилась по разделу «Образование» на 3,2%, по разделу «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и МО» – на 1,4 процента.

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

По разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» расходы областного бюджета за первое полугодие 2018 года исполнены в сумме 1 704 659,3 тыс. рублей, или 31,7% показателя сводной бюджетной росписи, что на 0,8 процентных пункта выше аналогичного показателя 2017 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов бюджета в отчетном периоде 2018 года составило от 12,4% по подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» до 100,0% по подразделу 0112 «Прикладные научные исследования в области общегосударственных вопросов».

В первом полугодии 2017 года исполнение расходов по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы», составило 38,7% (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь-июнь 2017	Предусмотрено Законом на 2018 год	Утверждено СБР на 2018	Исполнено за январь-июнь 2018	%	Отклонение
	х	3	4	5	6	7=6/5	8=6-3
Общегосударственные вопросы, всего	0100	1 690 375,8	5 446 950,8	5 371 528,2	1 704 659,3	31,7	14 283,5
Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ	0102	2029,4	6 540,4	6 580,44	3 187,1	48,4	1 157,7
Функционирование законодательных (представительных) органов госуд. власти	0103	113 598,4	333 359,2	333 359,2	123 745,2	37,1	10 146,8
Функционирование Правительства РФ, высших исполн. органов госуд. власти субъектов РФ	0104	160 487,1	384 646,4	384 606,4	164 234,0	42,7	3 746,9
Судебная система	0105	218 790,3	551 691,9	551 691,9	252 107,4	45,7	33 317,1
Обеспечение деятелн. финансовых, налоговых и таможенных органов	0106	127 061,8	327 387,2	327 387,2	148 903,7	45,5	21 841,9
Обеспечение проведения выборов и референдумов	0107	71 045,7	392 517,6	392 517,6	48 814,9	12,4	-22 230,8
Резервные фонды	0111	0,0	148 600,0	143 580,2	0,0	0,0	0,0
Прикладные научные исследования в области общегосуд. вопросов	0112	9 650,2	22 318,2	7 423,6	7 423,6	100,0	-2 226,6
Другие общегосударственные вопросы	0113	987 712,8	3 279 889,9	3 224 381,7	956 243,3	29,7	-31 469,5

По разделу 0200 «Национальная оборона» расходы областного бюджета в первом полугодии 2018 года исполнены в сумме 57 294,6 тыс. рублей, или 38,5% показателя сводной бюджетной росписи. В аналогичный период 2017 года исполнение указанных расходов по разделу 0200 «Национальная оборона» составили 36,7%. (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь-июнь 2017	Предусмотрено Законом на 2018 год	Утверждено СБР на 2018	Исполнено за январь-июнь 2018	%	Отклонение
	х	3	4	5	6	7=6/5	8=6-3
Национальная оборона	0200	51 557,7	145 359,2	148 899,2	57 294,6	38,5	5 736,9
Мобилизационная и вневойсковая подготовка	0203	22 709,6	60 726,0	60 726,0	26 144,1	43,1	3 434,5
Мобилизационная подготовка экономики	0204	28 848,1	84 633,2	88 173,2	31 150,5	35,3	2 302,4

По разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» расходы областного бюджета в первом полугодии 2018 года исполнены в сумме 498 782,7 тыс. рублей, или 41,1% показателя сводной бюджетной росписи, что на 2,2% выше аналогичного показателя 2017 года (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь-июнь 2017	Предусмотрено Законом на 2018 год	Утверждено СБР на 2018	Исполнено за январь-июнь 2018	%	Отклонение
	х	3	4	5	6	7=6/5	8=6-3
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	487 791,9	1 213 215,5	1 213 215,5	498 782,7	41,1	10 990,8

Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	0309	103 562,8	274 137,4	274 137,4	113 678,7	41,5	10 115,9
Обеспечение пожарной безопасности	0310	370 677,4	879 487,1	879 487,1	379 467,3	43,1	8 789,9
Миграционная политика	0311	1 576,9	2 922,9	2 922,9	1 160,2	39,7	-416,7
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	0314	11 974,8	56 668,1	56 668,1	4 476,4	7,9	-7 498,4

По разделу 0400 «Национальная экономика» расходы областного бюджета в первом полугодии 2018 года исполнены в сумме 5 232 135 ,7 тыс. рублей, или 31,7% показателя сводной бюджетной росписи, что на 8,5% ниже аналогичного показателя 2017 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2018 года составило от 0,0% по подразделу 0411 «Прикладные исследования в области национальной экономики» до 51,8% по подразделу 0407 «Лесное хозяйство» (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь-июнь 2017	Предусмотрено Законом на 2018 год	Утверждено СБР на 2018	Исполнено за январь-июнь 2018	%	Отклонение
	х	3	4	5	6	7=6/5	8=6-3
Национальная экономика	0400	5 716 490,8	16 495 041,7	16 517 280,7	5 232 135 ,7	31,7	- 484 355,1
Общеэкономические вопросы	0401	363 834,8	871 660,9	871 660,9	368 794,1	42,3	4 959,3
Сельское хозяйство и рыболовство	0405	1 890 573,2	3 291 276,1	3 291 276,1	1 660 836,2	50,5	- 229 737,0
Водное хозяйство	0406	51 974,1	300 091,1	300 091,1	15 163,8	5,1	- 36 810,3
Лесное хозяйство	0407	687 743,5	1 748 854,0	1 753 440,5	908 060,5	51,8	220 317,0
Транспорт	0408	369 659,3	1 070 006,3	1 070 006,3	416 449,5	38,9	46 790,2
Дорожное хозяйство	0409	2 009 259,2	8 474 880,3	8 492 226,0	1 554 140,4	18,3	- 455 118,8
Связь и информатика	0410	30 586,1	62 912,5	62 912,5	27 272,0	43,3	- 3 314,1
Прикладные исследования в области нац. экономики	0411	0,0	31 468,0	31 468,0	0,0	0,0	0,0
Другие вопросы в области нац. экономики	0412	312 860,4	643 892,5	644 199,3	281 418,9	43,7	- 31 441,5

По разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» расходы областного бюджета в первом полугодии 2018 года исполнены в сумме 2 033 533,1 тыс. рублей, или 26,2% показателя СБР.

В аналогичный период 2017 года исполнение расходов по разделу «Жилищно – коммунальное хозяйство» составило 28,9% или 2 983 243,3 тыс. рублей (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь-июнь 2017	Предусмотрено Законом на 2018 год	Утверждено СБР на 2018	Исполнено за январь-июнь 2018	%	Отклонение
	х	3	4	5	6	7=6/5	8=6-3
Жилищно – коммунальное хозяйство, всего:	0500	2 983 243,3	8 104 292,0	7 771 981,9	2 033 533,1	26,2	- 949 710,2
Жилищное хозяйство	0501	1 359 939,5	1 320 664,4	988 354,3	211 785,9	21,4	- 1 148 153,6
Коммунальное хозяйство	0502	1 541 472,6	5 509 623,2	5 509 623,2	1 690 823,0	30,7	149 350,4
Благоустройство	0503	1 437,6	1 058 478,8	1 058 478,8	39 828,6	3,8	38 391,0
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	0505	80 393,6	215 525,6	215 525,6	91 095,6	42,3	10 702,0

По разделу 0600 «Охрана окружающей среды» расходы областного бюджета в первом полугодии 2018 года исполнены в сумме 39 660,3 тыс. рублей, или 2,3% показателя сводной бюджетной росписи (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь – июнь 2017	Предусмотрено Законом на 2018 год	Утверждено СБР на 2018	Исполнено за январь – июнь 2018	%	Отклонение
	х	3	4	5	6	7=6/5	8=6-3
Охрана окружающей среды, всего:	0600	32 659,4	1 699 616,6	1 699 616,6	39 660,3	2,3	7 000,9
Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод	0602	0,0	1 407 513,7	1 407 513,7	0,0	0,0	0,0
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	0605	32 659,4	292 102,9	292 102,9	39 660,3	13,5	7 000,9

По разделу 0700 «Образование» расходы областного бюджета в первом полугодии 2018 года исполнены в сумме 22 691 012,1 тыс. рублей, или 52,2% показателя сводной бюджетной росписи, что на 21,8% выше аналогичного показателя 2017 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2018 года составило от 30,6% по подразделу 0703 «Дополнительное образование детей», до 60,4% по подразделу 0704 «Среднее профессиональное образование».

В отчетный период 2017 года исполнение расходов по разделу «Образование» составило 52,7% (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - июнь 2017	Предусмотрено Законом на 2018 год	Утверждено СБР на 2018	Исполнено за январь – июнь 2018	%	Отклонение
	х	3	4	5	6	7=6/5	8=6-3
Образование, всего:	0700	18 629 995,5	42 751 237,4	43 445 404,7	22 691 012,1	52,2	4 061 016,6
Дошкольное образование	0701	5 054 033,5	12 415 719,8	12 939 033,9	6 197 704,7	47,9	1 143 671,2
Общее образование	0702	11 030 512,7	24 339 249,6	24 447 419,1	13 262 924,3	54,2	2 232 411,6
Дополнительное образование детей	0703	81 360,4	264 321,3	329 966,0	101 003,7	30,6	19 643,3
Среднее профессиональное образование	0704	1 992 024,9	4 242 005,1	4 245 103,7	2 566 075,7	60,4	574 050,8
Профессиональная подготовка, переподготовка	0705	54 990,1	161 014,1	160 908,9	75 301,5	46,8	20 311,4
Молодежная политика и оздоровление	0707	274 956,7	812 006,8	812 006,8	326 929,4	40,3	51 972,7
Другие вопросы в области образования	0709	142 117,2	516 920,7	510 966,2	161 072,7	31,5	18 955,5

По разделу 0800 «Культура, кинематография» расходы областного бюджета в первом полугодии 2018 года исполнены в сумме 876 987,6 тыс. рублей, или 38,8% показателя сводной бюджетной росписи, что на 30,9 процентных пункта выше аналогичного показателя 2017 года (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - июнь 2017	Предусмотрено Законом на 2018 год	Утверждено СБР на 2018	Исполнено за январь - июнь 2018	%	Отклонение
	х	3	4	5	6	7=6/5	8=6-3
Культура, кинематография, всего:	0800	669 825,8	2 265 987,9	2 258 690,0	876 987,6	38,8	207 161,8
Культура	0801	608 398,4	2 172 126,5	2 163 600,1	844 715,1	39,0	236 316,7
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	0804	61 427,3	93 861,4	95 089,9	32 272,4	33,9	- 29 154,9

По разделу 0900 «Здравоохранение» расходы областного бюджета в первом полугодии 2018 года исполнены в сумме 4 237 561,5 тыс. рублей, или 36,4% показателя сводной бюджетной росписи, что на 18,2% выше аналогичного показателя 2017 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2018 года составило от 27,2% по подразделу 0902 «Амбулаторная помощь» до 47,8% по подразделу 0906 «Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов».

За аналогичный период 2017 года исполнение указанных расходов составило 35,5%, (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - июнь 2017	Предусмотрено Законом на 2018 год	Утверждено СБР на 2018	Исполнено за январь - июнь 2018	%	Отклонение
	х	3	4	5	6	7=6/5	8=6-3
Здравоохранение, всего:	0900	3 584 072,4	11 075 825,9	11 640 090,1	4 237 561,5	36,4	653 489,1
Стационарная медицинская помощь	0901	1 883 842,8	5 441 427,7	5 473 391,6	2 312 467,3	42,2	428 624,5
Амбулаторная помощь	0902	815 838,2	2 306 419,4	2 736 545,0	744 563,8	27,2	-71 274,4
Медицинская помощь в дневных стационарах	0903	20 529,2	56 177,8	56 177,8	25 349,2	45,1	4 820,0
Скорая медицинская помощь	0904	122 278,4	425 297,6	424 947,8	191 241,2	45,0	68 962,8
Санаторно - оздоровительная помощь	0905	2 546,1	6 534,4	48 441,8	17 909,7	37,0	15 363,6
Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов	0906	161 812,1	371 640,7	371 640,7	177 810,2	47,8	15 998,1
Другие вопросы в области здравоохранения	0909	577 225,5	2 468 328,3	2 528 945,4	768 220,1	30,4	190 994,6

По разделу 1000 «Социальная политика» расходы областного бюджета в первом полугодии 2018 года исполнены в сумме 20 418 873,8 тыс. рублей, или 47,9% показателя сводной бюджетной росписи, что на 7,1% выше аналогичного показателя 2017 года.

В 1 квартале 2017 года исполнение указанных расходов составило 23,5% (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - июнь 2017	Предусмотрено Законом на 2018 год	Утверждено СБР на 2018	Исполнено за январь - июнь 2018	%	Отклонение
	х	3	4	5	6	7=6/5	8=6-3
Социальная политика, всего:	1000	19 057 132,1	42 750 299,3	42 665 304,7	20 418 873,8	47,9	1 361 741,7
Пенсионное обеспечение	1001	93 202,6	210 697,7	210 697,7	98 177,2	46,6	4 974,6
Социальное обслуживание населения	1002	2 084 909,1	6 082 748,0	6 082 748,0	2 667 408,7	43,9	582 499,6
Социальное обеспечение населения	1003	12 646 696,2	26 546 710,1	26 705 844,8	13 627 081,3	51,0	980 385,1
Охрана семьи и детства	1004	3 554 366,5	8 315 912,6	8 064 163,5	3 343 746,6	41,5	-210 619,9
Другие вопросы в области социальной политики	1006	677 957,7	1 594 230,9	1 601 850,7	682 460,1	42,6	4 502,4

По разделу 1100 «Физическая культура и спорт» расходы областного бюджета в первом полугодии 2018 года исполнены в сумме 522 754,3 тыс. рублей, или 26,3% показателя сводной бюджетной росписи, что на 22,7% выше аналогичного показателя 2017 года.

В аналогичный период 2017 года исполнение указанных расходов составило 31,2% (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - июнь 2017	Предусмотрено Законом на 2018 год	Утверждено СБР на 2018	Исполнено за январь - июнь 2018	%	Отклонение
	х	3	4	5	6	7=6/5	8=6-3
Физическая культура и спорт, всего:	1100	426 176,6	1 950 177,1	1 990 788,9	522 754,3	26,3	96 577,70
Физическая культура	1101	233 079,9	721 972,5	761 763,6	302 511,6	39,7	69 431,70
Массовый спорт	1102	89 555,2	1 029 205,3	1 029 205,2	125 463,5	12,2	35 908,30
Спорт высших достижений	1103	53 242,8	130 999,6	130 999,6	66 555,2	50,8	13 312,40
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	1105	50 298,7	67 999,7	68 820,5	28 224,0	41,0	-22 074,70

По разделу 1200 «Средства массовой информации» расходы областного бюджета в первом полугодии 2018 года исполнены в сумме 22 144,1 тыс. рублей, или 23,0% показателя сводной бюджетной росписи. В аналогичном периоде 2017 года исполнение указанных расходов составило 34,7% (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - июнь 2017	Предусмотрено Законом на 2018 год	Утверждено СБР на 2018	Исполнено за январь - июнь 2018	%	Отклонение
	х	3	4	5	6	7=6/5	8=6-3
Средства массовой информации, всего:	1200	38 225,5	96 453,4	96 453,4	22 144,1	23,0	-16 081,2
Периодическая печать и издательства	1202	16 486,7	37 814,4	37 814,4	22 144,2	58,6	5 657,5
Другие вопросы в области средств массовой информации	1204	21 738,7	58 639,0	58 639,0	0,0	0,0	-21 738,7

По разделу 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга» расходы областного бюджета в первом полугодии 2018 года исполнены в сумме 269 764,8 тыс. рублей, или 28,2% утвержденного годового объема, что на 3,6% ниже аналогичного показателя 2017 года.

Наименование	КБК	Исполнено за январь - июнь 2017	Предусмотрено Законом на 2018 год	Утверждено СБР на 2018	Исполнено за январь - июнь 2018	%	Отклонение
	х	3	4	5	6	7=6/4	8=6-3
Обслуживание государственного и муниципального долга, всего:	1300	279 745,7	956 849,9	956 849,9	269 764,8	28,2	-9 980,9
Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	1301	279 745,7	956 849,9	956 849,9	269 764,8	28,2	-9 980,9

По разделу 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований» расходы областного бюджета в первом полугодии 2018 года исполнены в сумме 3 826 528,5 тыс. рублей, или 47,4% показателя сводной бюджетной росписи, что на 44,5% выше аналогичного показателя 2017 года.

Исполнение по подразделам классификации расходов в отчетном периоде 2018 года составило от 39,0% по подразделу 1403 «Прочие МБТ общего характера» до 55,1% по подразделу 1402 «Иные дотации» (таблица, тыс. рублей).

Наименование	КБК	Исполнено за январь - июнь 2017	Предусмотрено Законом на 2018 год	Утверждено СБР на 2018	Исполнено за январь - июнь 2018	%	Отклонение
	х	3	4	5	6	7=6/5	8=6-3
МБТ общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований, всего:	1400	2 647 859,1	7 728 180,2	8 079 274,6	3 826 528,5	47,4	1 178 669,40
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов РФ и муниципальных образований	1401	826 337,3	2 777 746,2	2 777 746,2	1 484 639,9	53,4	658 302,60
Иные дотации	1402	133 503,6	1 697 492,2	1 697 492,2	935 819,6	55,1	802 316,00
Прочие МБТ общего характера	1403	1 688 018,2	3 252 941,8	3 604 036,2	1 406 069,0	39,0	-281 949,20

Закон о бюджете № 98-ОЗ (от 04.04.2018) сформирован в программной структуре расходов по 19 государственным программам (далее – госпрограммы).

Объем расходов на реализацию государственных программ Иркутской области, предусмотренный Законом о бюджете №98-ОЗ, составляет 141 070 560,7 тыс. рублей, или 98,9% от общего объема расходов областного бюджета.

Сводной бюджетной росписью с изменениями расходы на госпрограммы предусмотрены в сумме 142 314 255,0 тыс. рублей или 98,9% в общем объеме расходов бюджета.

Информация об исполнении областного бюджета по состоянию на 01.07.2018, в разрезе государственных программ и непрограммных расходах представлена в таблице (тыс. рублей).

№	Наименование программы/подпрограммы	Утверждено СБР на 2018 год	Исполнено на 01.07.2018	%
1	Государственная программа Иркутской области «Реализация государственной национальной политики в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	67 053,6	37 150,5	55,4%
1.1	Подпрограмма «Государственная региональная поддержка в сфере этноконфессиональных отношений» на 2014 - 2020 годы	49 967,3	34 433,0	68,9%
1.2	Подпрограмма «Комплексные меры профилактики экстремистских проявлений» на 2014 - 2020 годы	6 537,3	775,0	11,9%
1.3	Подпрограмма «Коренные малочисленные народы, проживающие на территории Иркутской области» на 2018- 2020 годы	10 549,0	1 942,5	18,4%
2	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2020 годы	41 170 403,9	22 107 610,7	53,7%
2.1	Подпрограмма «Дошкольное, общее и дополнительное образование» на 2014 - 2020 годы	36 384 538,5	19 369 391,6	53,2%
2.2	Подпрограмма «Развитие профессионального образования» на 2014 - 2020 годы	4 266 581,8	2 582 343,1	60,5%
2.3	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы и прочие мероприятия в области образования» на 2014 - 2020 годы	519 283,6	155 876,1	30,0%
3	Государственная программа Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	8 539 803,7	4 087 433,3	47,9%
3.1	Подпрограмма «Управление государственными финансами Иркутской области, организация составления и исполнения областного бюджета» на 2015 - 2020 годы	1 430 349,2	380 268,1	26,6%
3.2	Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетных расходов в Иркутской области» на 2015-2020 годы	501 700,0	212 821,7	42,4%
3.3	Подпрограмма «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышения устойчивости бюджетов муниципальных образований Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	6 496 898,4	3 449 326,7	53,1%

3.4	Подпрограмма «Организация и осуществление внутреннего государственного финансового контроля и контроля в сфере закупок в Иркутской области» на 2015-2020 годы	55 031,7	22 152,3	40,3%
3.5	Подпрограмма «Реализация государственной политики по регулированию контрактной системы в сфере закупок Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	55 824,4	22 864,4	41,0%
4	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2020 годы	24 501 720,6	11 149 607,7	45,5%
4.1	Подпрограмма «Социальное обслуживание населения» на 2014 - 2020 годы	6 169 771,6	2 690 897,9	43,6%
4.2	Подпрограмма «Обеспечение условий деятельности в сфере социального развития, опеки и попечительства Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 331 267,5	591 750,4	44,5%
4.3	Подпрограмма «Социальная поддержка населения Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	8 087 974,6	4 207 560,7	52,0%
4.4	Подпрограмма «Развитие системы отдыха и оздоровления детей в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	658 324,7	267 834,8	40,7%
4.5	Подпрограмма «Дети Приангарья» на 2014 - 2020 годы	8 170 189,1	3 389 319,8	41,5%
4.6	Подпрограмма «Старшее поколение» на 2014 - 2020 годы	14 776,5	124,6	0,8%
4.7	Подпрограмма «Государственная региональная поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	31 540,0	540,0	1,7%
4.8	Подпрограмма «Доступная среда для инвалидов и других маломобильных групп населения» на 2014 - 2020 годы	37 876,6	1 579,4	4,2%
5	Государственная программа Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	29 173 246,7	13 173 020,6	45,2%
5.1	Подпрограмма «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи» на 2014 - 2020 годы	149 935,3	28 210,4	18,8%
5.2	Подпрограмма «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации» на 2014 - 2020 годы	6 175 044,1	2 841 544,9	46,0%
5.3	Подпрограмма «Развитие государственно-частного партнерства» на 2014-2020 годы	400 000,0	0,0	0,0%
5.4	Подпрограмма «Охрана здоровья матери и ребенка» на 2014 - 2020 годы	502 454,2	223 331,4	44,4%
5.5	Подпрограмма «Развитие медицинской реабилитации и санаторно-курортного лечения» на 2014 - 2020 годы	48 441,8	17 909,7	37,0%
5.6	Подпрограмма «Оказание паллиативной помощи» на 2014 - 2020 годы	336 250,7	118 422,6	35,2%
5.7	Подпрограмма «Кадровое обеспечение системы здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	95 193,7	3 000,0	3,2%
5.8	Подпрограмма «Совершенствование системы лекарственного обеспечения, в том числе в амбулаторных условиях» на 2014 - 2020 годы	1 869 483,2	743 035,3	39,7%
5.9	Подпрограмма «Развитие информатизации в здравоохранении» на 2014 - 2020 годы	74 852,6	20 505,6	27,4%
5.10	Подпрограмма «Повышение эффективности функционирования системы здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	2 570 388,9	710 322,7	27,6%
5.11	Подпрограмма «Осуществление обязательного медицинского страхования в Иркутской области» на 2017-2020 годы	16 773 941,5	8 386 970,8	50,0%
5.12	Подпрограмма «Развитие оказания скорой специализированной медицинской помощи в экстренной форме гражданам, проживающим в труднодоступных районах Иркутской области, с применением воздушных судов» на 2017-2019 годы	177 260,7	79 767,2	45,0%
6	Государственная программа Иркутской области «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	951 683,8	391 736,1	41,2%
6.1	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной политики в сфере управления транспортным комплексом Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	897 024,5	374 609,5	41,8%
6.2	Подпрограмма «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	54 659,3	17 126,6	31,3%
7	Государственная программа Иркутской области «Труд и занятость» на 2014 - 2020 годы	1 393 150,2	570 980,9	41,0%
7.1	Подпрограмма «Улучшение условий и охраны труда в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	32 025,9	15 876,2	49,6%

7.2	Подпрограмма «Содействие занятости населения и социальная поддержка безработных граждан» на 2014 - 2020 годы	1 256 544,8	505 737,3	40,2%
7.3	Подпрограмма «Осуществление государственной политики в сфере труда и занятости населения» на 2014 - 2020 годы	101 656,6	48 207,2	47,4%
7.4	Подпрограмма «Оказание содействия добровольному переселению в Иркутскую область соотечественников, проживающих за рубежом» на 2016 - 2020 годы	2 922,9	1 160,2	39,7%
8	Государственная программа Иркутской области «Развитие и управление имущественным комплексом и земельными ресурсами Иркутской области» на 2018 - 2022 годы	938 004,2	380 595,7	40,6%
8.1	Подпрограмма «Повышение эффективности проводимой государственной политики в области земельно-имущественных отношений и управления государственной собственностью Иркутской области» на 2018-2022 годы	333 469,0	171 335,7	51,4%
8.2	Подпрограмма «Обеспечение комплексного пространственного и территориального развития Иркутской области» на 2018-2022 годы	84 833,0	8 772,4	10,3%
8.3	Подпрограмма «Содержание и управление государственным имуществом, закрепленным за управлением делами Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области на праве оперативного управления» на 2018-2022 годы	519 702,2	200 487,6	38,6%
9	Государственная программа Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на 2014 - 2020 годы	1 327 352,7	529 892,0	39,9%
9.1	Подпрограмма «Обеспечение реализации полномочий Правительства Иркутской области по защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, гражданской обороне» на 2014 - 2020 годы	161 420,7	72 910,5	45,2%
9.2	Подпрограмма «Организация тушения и профилактики пожаров, проведения аварийно-спасательных и других неотложных работ при чрезвычайных ситуациях» на 2014 - 2020 годы	970 975,4	427 007,3	44,0%
9.3	Подпрограмма «Обеспечение государственного надзора за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	51 462,1	23 191,9	45,1%
9.4	Подпрограмма «Создание системы обеспечения вызова экстренных оперативных служб на территории Иркутской области по единому номеру «112» на 2014 - 2020 годы	9 984,5	0,0	0,0%
9.5	Подпрограмма «Профилактика преступлений и иных правонарушений в Иркутской области» на 2016-2020 годы	35 530,0	341,2	1,0%
9.6	Подпрограмма «Создание областной навигационно-информационной инфраструктуры использования результатов космической деятельности» на 2017-2020 годы	6 498,0	0,0	0,0%
9.7	Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения в Иркутской области» на 2017 - 2020 годы	91 482,0	6 441,2	7,0%
10	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	5 283 398,6	2 108 670,9	39,9%
10.1	Подпрограмма «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 785 117,9	923 935,7	51,8%
10.2	Подпрограмма «Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения Иркутской области на 2014 – 2020 годы»	48 000,0	9 067,2	18,9%
10.3	Подпрограмма «Развитие овощеводства в закрытом грунте в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	85 300,0	0,0	0,0%
10.4	Подпрограмма «Развитие молочного животноводства в Иркутской области» на 2014-2020 годы	381 660,5	379 355,6	99,4%
10.5	Подпрограмма «Развитие мясного скотоводства в Иркутской области» на 2014-2020 годы	147 365,6	67 942,8	46,1%
10.6	Подпрограмма «Поддержка начинающих фермеров в Иркутской области» на 2014-2020 годы	109 242,0	0,0	0,0%
10.7	Подпрограмма «Развитие семейных животноводческих ферм на базе крестьянских (фермерских) хозяйств в Иркутской области» на 2014 – 2020 годы	90 000,0	0,0	0,0%
10.8	Подпрограмма «Устойчивое развитие сельских территорий Иркутской области на 2014-2020 годы»	1 802 875,5	450 702,7	25,0%

10.9	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственных функций по управлению агропромышленным комплексом Иркутской области» на 2015-2020 годы	84 025,4	34 994,2	41,6%
10.10	Подпрограмма «Обеспечение деятельности в области ветеринарии» на 2015-2020 годы	371 164,9	183 141,8	49,3%
10.11	Подпрограмма «Создание условий для развития садоводческих, огороднических и дачных некоммерческих объединений граждан в Иркутской области» на 2015-2020 годы	238 206,8	30 121,8	12,6%
10.12	Подпрограмма «Развитие сельскохозяйственной кооперации на 2015-2017 годы и на период до 2020 года»	100 000,0	0,0	0,0%
10.13	Подпрограмма «Развитие товарной аквакультуры (товарного рыбоводства)» на 2016-2020 годы	5 440,0	0,0	0,0%
10.14	Подпрограмма «Развитие сферы заготовки, переработки и сбыта пищевых лесных ресурсов и лекарственных растений в Иркутской области на 2018-2020 годы»	35 000,0	29 409,2	84,0%
11	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2020 годы	2 327 452,9	913 723,1	39,3%
11.1	Подпрограмма «Оказание финансовой поддержки муниципальным образованиям Иркутской области в сфере культуры и архивного дела» на 2014 - 2020 годы	462 298,1	64 638,2	14,0%
11.2	Подпрограмма «Реализация единой государственной политики в сфере культуры» на 2014 - 2020 годы	1 611 389,8	745 881,9	46,3%
11.3	Подпрограмма «Государственное управление культурой, архивным делом и сохранение национальной самобытности» на 2014 - 2020 годы	253 765,1	103 203,0	40,7%
12	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2020 годы	178 092,7	68 929,0	38,7%
12.1	Подпрограмма «Качественное развитие потенциала и воспитание молодежи» на 2014 - 2020 годы	37 059,0	12 788,0	34,5%
12.2	Подпрограмма «Патриотическое воспитание молодежи» на 2014 - 2020 годы	14 449,0	5 016,5	34,7%
12.3	Подпрограмма «Государственная молодежная политика» на 2014 - 2020 годы	54 420,9	20 434,0	37,5%
12.4	Подпрограмма «Комплексные меры профилактики злоупотребления наркотическими средствами, токсическими и психотропными веществами» на 2014 - 2020 годы	72 163,8	30 690,5	42,5%
13	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	3 444 488,1	1 230 375,6	35,7%
13.1	Подпрограмма «Государственная политика в сфере экономического развития Иркутской области» на 2015-2020 годы	1 670 713,4	521 123,9	31,2%
13.2	Подпрограмма «Повышение инвестиционной привлекательности Иркутской области» на 2015-2020 годы	12 072,0	7 571,3	62,7%
13.3	Подпрограмма «Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в Иркутской области» на 2015-2020 годы	143 966,2	89 717,1	62,3%
13.4	Подпрограмма «Развитие внутреннего и въездного туризма в Иркутской области» на 2015-2020 годы	5 102,1	3 072,1	60,2%
13.5	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 2015-2020 годы	8 799,1	0,0	0,0%
13.6	Подпрограмма «Обеспечение деятельности Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области» на 2015-2020 годы	535 065,0	232 909,9	43,5%
13.7	Подпрограмма «Информационное освещение деятельности исполнительных органов государственной власти Иркутской области» на 2015-2020 годы	93 405,8	20 880,7	22,4%
13.8	Подпрограмма «Осуществление государственной регистрации актов гражданского состояния на территории Иркутской области» на 2015-2020 годы	352 158,7	99 204,3	28,2%
13.9	Подпрограмма «Правовое обеспечение совершенствования механизмов управления экономическим развитием» на 2015-2020 годы	11 213,7	4 849,0	43,2%
13.10	Подпрограмма «Основные направления модернизации экономики моногорода Байкальска и Слюдянского района Иркутской области» на 2015-2018 годы	16 360,2	0,0	0,0%

13.11	Подпрограмма «Развитие мировой юстиции Иркутской области» на 2016-2020 годы	545 631,9	246 047,4	45,1%
13.12	Подпрограмма «Развитие промышленности в Иркутской области» на 2017-2020 годы	45 000,0	5 000,0	11,1%
13.13	Подпрограмма «Основные направления модернизации экономики моногорода Усолье-Сибирское Иркутской области» на 2017-2018 годы	5 000,0	0,0	0,0%
14	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	6 097 841,6	1 922 423,2	31,5%
14.1	Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной политики в сфере жилищной политики и энергетики Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	3 079 430,2	1 797 470,8	58,4%
14.2	Подпрограмма «Обеспечение проведения сбалансированной и стабильной политики в области государственного регулирования цен (тарифов)» на 2014 - 2020 годы	69 656,0	30 220,8	43,4%
14.3	Подпрограмма «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	905 563,5	14 172,7	1,6%
14.4	Подпрограмма «Газификация Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	74 404,3	422,9	0,6%
14.5	Подпрограмма «Чистая вода» на 2014 - 2020 годы	1 657 266,9	5 490,9	0,3%
14.6	Подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	183 574,8	22 370,6	12,2%
14.7	Подпрограмма «Капитальный ремонт многоквартирных домов» на 2014 - 2020 годы	127 945,9	52 274,5	40,9%
15	Государственная программа Иркутской области «Развитие физической культуры и спорта» на 2014 - 2020 годы	1 927 280,2	533 489,2	27,7%
15.1	Подпрограмма «Развитие физической культуры и массового спорта» на 2014 - 2020 годы	120 163,0	55 751,1	46,4%
15.2	Подпрограмма «Развитие спорта высших достижений и системы подготовки спортивного резерва» на 2014 - 2020 годы	662 142,9	315 941,4	47,7%
15.3	Подпрограмма «Управление отраслью физической культуры и спорта» на 2014 - 2020 годы	90 769,1	36 333,2	40,0%
15.4	Подпрограмма «Развитие спортивной инфраструктуры и материально-технической базы в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 054 205,2	125 463,5	11,9%
16	Государственная программа Иркутской области «Охрана окружающей среды» на 2014 - 2020 годы	3 830 210,2	993 192,9	25,9%
16.1	Подпрограмма «Сохранение биоразнообразия и развитие особо охраняемых природных территорий Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	24 671,2	264,0	1,1%
16.2	Подпрограмма «Отходы производства и потребления в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 585 887,0	0,0	0,0%
16.3	Подпрограмма «Развитие водохозяйственного комплекса в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	292 295,8	14 948,5	5,1%
16.4	Подпрограмма «Охрана, защита и воспроизводство лесов Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	807 397,8	546 657,1	67,7%
16.5	Подпрограмма «Защита окружающей среды в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	2 673,0	1 089,0	40,7%
16.6	Подпрограмма «Государственное управление в сфере охраны окружающей среды Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	171 242,7	68 830,9	40,2%
16.7	Подпрограмма «Государственное управление в сфере лесного хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	946 042,8	361 403,4	38,2%
17	Государственная программа Иркутской области «Реализация государственной политики в сфере строительства, дорожного хозяйства» на 2014 - 2020 годы	8 167 599,9	1 654 364,5	20,3%
17.1	Подпрограмма «Дорожное хозяйство» на 2014 - 2020 годы	7 032 073,3	1 474 466,1	21,0%
17.2	Подпрограмма «Развитие административного центра Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	669 957,6	14 116,3	2,1%
17.3	Подпрограмма «Развитие сети искусственных сооружений» на 2017-2020 годы	164 017,8	36 569,4	22,3%
17.4	Подпрограмма «Обеспечение условий деятельности в сфере строительства и дорожного хозяйства» на 2018-2020 годы	301 551,2	129 212,7	42,8%
18	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	2 119 591,7	325 367,6	15,4%
18.1	Подпрограмма «Развитие ипотечного жилищного кредитования» на 2014 - 2020 годы	50 000,0	37 489,7	75,0%

18.2	Подпрограмма «Стимулирование жилищного строительства в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	554 107,4	22 443,0	4,1%
18.3	Подпрограмма «Переселение граждан из ветхого и аварийного жилищного фонда Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	172 030,9	26 384,3	15,3%
18.4	Подпрограмма «Переселение граждан, проживающих на территории Иркутской области, из аварийного жилищного фонда, признанного непригодным для проживания» на 2014 - 2020 годы	10 402,9	10 402,9	100,0%
18.5	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	179 063,5	0,0	0,0%
18.6	Подпрограмма «Молодым семьям - доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	204 437,5	65 582,9	32,1%
18.7	Подпрограмма «Подготовка зоны затопления части территории Иркутской области в связи со строительством Богучанской ГЭС» на 2014-2018 годы	7 795,3	215,3	2,8%
18.8	Подпрограмма «Повышение устойчивости жилых домов, основных объектов и систем жизнеобеспечения в сейсмических районах Иркутской области» на 2014 - 2018 годы	67 917,8	0,0	0,0%
18.9	Подпрограмма «Обеспечение жилыми помещениями детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей» на 2014 - 2020 годы	811 279,1	135 602,3	16,7%
18.10	Подпрограмма «Обеспечение осуществления государственного строительного надзора, государственного контроля и надзора в области долевого строительства на территории Иркутской области» на 2018-2020 годы	62 557,3	27 247,2	43,6%
19	Государственная программа Иркутской области «Формирование современной городской среды» на 2018 – 2022 годы	875 879,6	0,0	0,0%
19.1	Подпрограмма «Развитие благоустройства территорий муниципальных образований Иркутской области» на 2018 - 2022 годы	849 657,6	0,0	0,0%
19.2	Подпрограмма «Обустройство мест массового отдыха населения» на 2018 – 2022 годы	26 222,0	0,0	0,0%
	Итого по государственным программам	142 314 255,0	62 178 563,6	43,7%
	Непрограммные расходы	1 541 123,4	253 129,0	16,4
	Всего:	143 855 378,4	62 431 692,6	43,4

Исполнение расходов на реализацию государственных программ Иркутской области по состоянию на 01.07.2018 составило 62 178 563,6 тыс. рублей, или 43,7% к плану года, что на 11,0 процентов выше аналогичного показателя 2017 года.

В аналогичный период 2017 года исполнение расходов на реализацию государственных программ составило 55 989 875,7 тыс. рублей или 44,0% от плановых назначений (127 274 770,0 тыс. рублей).

Из 19 государственных программ Иркутской области, утвержденных Законом о бюджете, 14 государственных программ исполнены ниже среднего показателя (43,7%).

Низкий процент исполнения от 0% до 40,0% сложился по следующим госпрограммам:

«Формирование современной городской среды» на 2018 – 2022 годы (исполнено на сумму 0,0 тыс. рублей, или на 0%);

«Доступное жилье» на 2014-2020 годы (исполнено на сумму 325 367,6 тыс. рублей, или на 15,4%);

«Реализация государственной политики в сфере строительства, дорожного хозяйства» на 2014 - 2020 годы (исполнено на сумму 1 654 364,5 тыс. рублей, или на 20,3%);

«Охрана окружающей среды» на 2014-2020 годы (исполнено на сумму 993 192,9 тыс. рублей, или на 25,9%);

«Развитие физической культуры и спорта» на 2014 – 2020 годы (исполнено на сумму 533 489,2 тыс. рублей, или на 27,7%);

«Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2020 годы (исполнено 1 922 423,2 тыс. рублей, или 31,5%);

«Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015-2020 годы (исполнено на сумму 1 230 375,6 тыс. рублей, или 35,7%);

«Молодежная политика» на 2014 - 2020 годы (исполнено на сумму 68 929,0 тыс. рублей, или на 38,7%);

«Развитие культуры» на 2014 - 2020 годы (исполнено на сумму 913 723,1 тыс. рублей, или 39,3%);

«Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы (исполнено на сумму 2 108 670,9 тыс. рублей, или 39,9%);

«Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на 2014 - 2020 годы (исполнено на сумму 529 892,0 тыс. рублей, или 39,9%);

«Развитие и управление имущественным комплексом и земельными ресурсами Иркутской области» на 2018 - 2022 годы (исполнено 380 595,7 тыс. рублей, или 40,6%);

«Труд и занятость» на 2014 - 2020 годы (исполнено на сумму 570 980,9 тыс. рублей, или 41,0%);

«Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014-2020 годы (исполнено на сумму 391 736,1 тыс. рублей, или 41,2%).

В целом, исполнение расходов на реализацию государственных программ Иркутской области по состоянию на 01.07.2018 составило 62 178 563,6 тыс. рублей, или 43,6% от общего объема расходов областного бюджета.

Исполнение непрограммной части расходов областного бюджета по состоянию на 01.07.2018 составило 253 129,0 тыс. рублей, или 16,4% от плановых назначений.

Информация об исполнении областного бюджета по состоянию на 01.07.2018, в разрезе государственных программ главными распорядителями средств областного бюджета, представлена в таблице (тыс. рублей).

№	Наименование ГРБС/программы	Утверждено СБР на 2018 год	Исполнено на 01.07.2018	%
1	Министерство образования Иркутской области	36 833 316,8	20 887 893,4	56,7%
1.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2020 годы	36 745 042,8	20 862 666,0	56,8%
1.2	Государственная программа Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	3 402,4	1 132,4	33,3%
1.3	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2020 годы	80 928,5	22 548,0	27,9%
1.4	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2020 годы	1 309,9	193,1	14,7%
1.5	Государственная программа Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на 2014 - 2020 годы	1 353,8	1 353,8	100,0%
1.6	Государственная программа Иркутской области «Реализация государственной национальной политики в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 279,4	0,0	0,0%
2	Министерство сельского хозяйства Иркутской области	3 166 506,8	1 677 444,9	53,0%

2.1	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2020 годы	519,8	516,9	99,4%
2.2	Государственная программа Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на 2014 - 2020 годы	51 462,1	23 191,9	45,1%
2.3	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	3 103 524,9	1 653 736,1	53,3%
2.4	Государственная программа Иркутской области «Реализация государственной национальной политики в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	4 500,0	0,0	0,0%
2.5	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	6 500,0	0,0	0,0%
3	Министерство лесного комплекса Иркутской области	1 786 954,1	908 940,9	50,9%
3.1	Государственная программа Иркутской области «Охрана окружающей среды» на 2014 - 2020 годы	1 786 954,1	908 940,9	50,9%
4	Служба ветеринарии Иркутской области	367 973,9	183 141,8	49,8%
4.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	367 973,9	183 141,8	49,8%
5	Администрация Усть-Ордынского Бурятского округа	116 962,3	56 726,2	48,5%
5.1.	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2020 годы	110 026,7	52 129,9	47,4%
5.2	Государственная программа Иркутской области «Реализация государственной национальной политики в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	6 935,6	4 596,3	66,3%
6	Министерство финансов Иркутской области	8 422 527,8	4 035 996,8	47,9%
6.1	Государственная программа Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	8 422 527,8	4 035 996,8	47,9%
7	Министерство здравоохранения Иркутской области	28 369 251,2	13 135 010,2	46,3%
7.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2020 годы	444 353,9	319 798,3	72,0%
7.2	Государственная программа Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	27 909 960,6	12 811 458,6	45,9%
7.3	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2020 годы	11 528,6	3 025,9	26,2%
7.4	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2020 годы	500,8	0,0	0,0%
7.5	Государственная программа Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на 2014 - 2020 годы	1 616,3	727,4	45,0%
7.6	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	1 291,0	0,0	0,0%
8	Министерство культуры и архивов Иркутской области	1 842 206,1	847 522,0	46,0%
8.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2020 годы	339 285,8	184 437,2	54,4%
8.2	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2020 годы	6 285,2	2 353,8	37,4%
8.3	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2020 годы	1 464 028,4	629 358,0	43,0%
8.4	Государственная программа Иркутской области «Реализация государственной национальной политики в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	32 606,7	31 373,0	96,2%
9	Министерство социального развития, опеки и попечительства Иркутской области	24 484 510,2	11 164 696,8	45,6%
9.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2020 годы	72 102,6	31 615,9	43,8%
9.2	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2020 годы	24 283 044,7	11 104 982,8	45,7%
9.3	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2020 годы	65,0	65,0	100,0%
9.4	Государственная программа Иркутской области «Труд и занятость» на 2014 - 2020 годы	300,0	33,8	11,3%
9.5	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	11 068,5	1 370,3	12,4%

9.6	Государственная программа Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на 2014 - 2020 годы	1,7	1,4	81,4%
9.7	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	107 768,9	20 121,8	18,7%
9.8	Государственная программа Иркутской области «Реализация государственной национальной политики в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	3 739,0	86,2	2,3%
9.9	Государственная программа Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	6 419,8	6 419,8	100,0%
10	Агентство по обеспечению деятельности мировых судей Иркутской области	556 845,6	250 896,4	45,1%
10.1	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	556 845,6	250 896,4	45,1%
11	Служба по охране объектов культурного наследия Иркутской области	252 761,8	113 292,9	44,8%
11.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2020 годы	252 761,8	113 292,9	44,8%
12	Служба государственного строительного надзора Иркутской области	62 557,3	27 247,2	43,6%
12.1	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	62 557,3	27 247,2	43,6%
13	Служба по тарифам Иркутской области	69 656,0	30 220,8	43,4%
13.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	69 656,0	30 220,8	43,4%
14	Служба государственного жилищного надзора Иркутской области	99 536,5	43 002,6	43,2%
14.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	99 536,5	43 002,6	43,2%
15	Архивное агентство Иркутской области	193 016,5	82 797,5	42,9%
15.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2020 годы	193 016,5	82 797,5	42,9%
16	Министерство спорта Иркутской области	971 632,3	413 414,4	42,5%
16.1	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2020 годы	9 408,4	3 678,4	39,1%
16.2	Государственная программа Иркутской области «Развитие физической культуры и спорта» на 2014 - 2020 годы	958 160,0	409 436,0	42,7%
16.3	Государственная программа Иркутской области «Реализация государственной национальной политики в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	4 063,9	300,0	7,4%
17	Министерство по регулированию контрактной системы в сфере закупок Иркутской области	55 824,4	22 864,4	41,0%
17.1	Государственная программа Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	55 824,4	22 864,4	41,0%
18	Министерство труда и занятости Иркутской области	1 395 382,2	570 952,7	40,9%
18.1	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2020 годы	2 532,0	5,5	0,2%
18.2	Государственная программа Иркутской области «Труд и занятость» на 2014 - 2020 годы	1 392 850,2	570 947,2	41,0%
19	Служба государственного финансового контроля Иркутской области	55 031,7	22 152,3	40,3%
19.1	Государственная программа Иркутской области «Управление государственными финансами Иркутской области» на 2015 - 2020 годы	55 031,7	22 152,3	40,3%
20	Управление делами Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области	519 702,2	200 487,6	38,6%
20.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие и управление имуществом комплексом и земельными ресурсами Иркутской области» на 2018 - 2022 годы	519 702,2	200 487,6	38,6%
21	Аппарат Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области	692 260,4	258 366,4	37,3%
21.1	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2020 годы	31 273,6	273,0	0,9%

21.2	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	7 938,9	3 461,6	43,6%
21.3	Государственная программа Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на 2014 - 2020 годы	11 868,4	341,2	2,9%
21.4	Государственная программа Иркутской области «Реализация государственной национальной политики в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	12 708,7	500,0	3,9%
21.5	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	628 470,8	253 790,6	40,4%
22	Министерство по молодежной политике Иркутской области	381 355,0	134 031,9	35,1%
22.1	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2020 годы	175 697,2	68 154,0	38,8%
22.2	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	204 437,5	65 582,9	32,1%
22.3	Государственная программа Иркутской области «Реализация государственной национальной политики в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 220,3	295,0	24,2%
23	Министерство имущественных отношений Иркутской области	2 321 672,3	808 647,8	34,8%
23.1	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	823 779,1	138 123,2	16,8%
23.2	Государственная программа Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на 2014 - 2020 годы	1 164 424,2	499 189,0	42,9%
23.3	Государственная программа Иркутской области «Развитие и управление имущественным комплексом и земельными ресурсами Иркутской области» на 2018 - 2022 годы	333 469,0	171 335,7	51,4%
24	Министерство экономического развития Иркутской области	1 880 684,8	626 484,4	33,3%
24.1	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	1 880 684,8	626 484,4	33,3%
25	Министерство жилищной политики, энергетики и транспорта Иркутской области	7 875 037,3	2 243 601,9	28,5%
25.1	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2020 годы	1 705,6	0,0	0,0%
25.2	Государственная программа Иркутской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	5 917 580,6	1 847 829,6	31,2%
25.3	Государственная программа Иркутской области «Развитие транспортного комплекса Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	951 683,8	391 736,1	41,2%
25.4	Государственная программа Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на 2014 - 2020 годы	55 077,9	3 618,3	6,6%
25.5	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	56 749,6	417,9	0,7%
25.6	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	16 360,2	0,0	0,0%
25.7	Государственная программа Иркутской области «Формирование современной городской среды» на 2018 – 2022 годы	875 879,6	0,0	0,0%
26	Служба записи актов гражданского состояния Иркутской области	352 158,7	99 204,3	28,2%
26.1	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	352 158,7	99 204,3	28,2%
27	Министерство строительства, дорожного хозяйства Иркутской области	17 207 038,0	3 240 500,7	18,8%
27.1	Государственная программа Иркутской области «Развитие образования» на 2014 - 2020 годы	3 569 618,8	709 093,4	19,9%
27.2	Государственная программа Иркутской области «Развитие здравоохранения» на 2014 - 2020 годы	1 259 883,7	360 429,6	28,6%
27.3	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2020 годы	75 014,0	12 740,2	17,0%

27.4	Государственная программа Иркутской области «Развитие физической культуры и спорта» на 2014 - 2020 годы	969 120,2	124 053,1	12,8%
27.5	Государственная программа Иркутской области «Развитие культуры» на 2014 - 2020 годы	307 619,5	36 144,7	11,7%
27.6	Государственная программа Иркутской области «Реализация государственной политики в сфере строительства, дорожного хозяйства» на 2014 - 2020 годы	8 167 599,9	1 654 364,5	20,3%
27.7	Государственная программа Иркутской области «Доступное жилье» на 2014 - 2020 годы	1 020 878,9	90 952,7	8,9%
27.8	Государственная программа Иркутской области «Охрана окружающей среды» на 2014 - 2020 годы	148 373,3	0,0	0,0%
27.9	Государственная программа Иркутской области «Обеспечение комплексных мер противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на 2014 - 2020 годы	41 548,3	1 469,1	3,5%
27.10	Государственная программа Иркутской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 2014 - 2020 годы	1 647 381,4	251 253,3	15,3%
28	Служба архитектуры Иркутской области	87 010,0	8 772,4	10,1%
28.1	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	2 177,0	0,0	0,0%
28.2	Государственная программа Иркутской области «Развитие и управление имуществом комплексом и земельными ресурсами Иркутской области» на 2018 - 2022 годы	84 833,0	8 772,4	10,3%
29	Министерство природных ресурсов и экологии Иркутской области	1 894 882,9	84 252,0	4,4%
29.1	Государственная программа Иркутской области «Охрана окружающей среды» на 2014 - 2020 годы	1 894 882,9	84 252,0	4,4%
Итого		142 314 255,0	62 178 563,6	43,7%

В соответствии со сводной бюджетной росписью на 2018 год исполнение расходов областного бюджета за первое полугодие 2018 года по государственным программам осуществляли 29 главных распорядителя средств областного бюджета.

Ниже среднего уровня (4,4% до 43,7% показателя сводной бюджетной росписи) исполнены расходы по 18 главным распорядителям (62,1% от общего количества): министерство природных ресурсов и экологии Иркутской области – 4,4%, служба архитектуры Иркутской области – 10,1%, министерство строительства, дорожного хозяйства Иркутской области – 18,8%, служба записи актов гражданского состояния Иркутской области – 28,2%, министерство жилищной политики, энергетики и транспорта Иркутской области – 28,5%, министерство экономического развития Иркутской области – 33,3%, министерство имущественных отношений Иркутской области – 34,8%, министерство по молодежной политике Иркутской области – 35,1%, аппарат Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области – 37,3%, управление делами Губернатора Иркутской области и Правительства Иркутской области – 38,6%, служба государственного финансового контроля Иркутской области – 40,3%, министерство труда и занятости Иркутской области – 40,9%, министерство по регулированию контрактной системы в сфере закупок Иркутской области – 41,0%, министерство спорта Иркутской области – 42,5%, архивное агентство Иркутской области – 42,9%, служба государственного жилищного надзора Иркутской области – 43,2%, служба по тарифам Иркутской области – 43,4%, служба государственного строительного надзора Иркутской области – 43,6%.

По 11 главным распорядителям (37,9% от общего количества) исполнение расходов составило выше среднего уровня, более 43,7%: служба по охране объектов культурного наследия Иркутской области – 44,8%, агентство по обеспечению деятельности мировых судей Иркутской области – 45,1%, министерство социального развития, опеки и попечительства Иркутской области – 45,6%, министерство культуры и архивов

Иркутской области – 46,0%, министерство здравоохранения Иркутской области – 46,3%, министерство финансов Иркутской области – 47,9%, администрация Усть – Ордынского Бурятского округа – 48,5%, служба ветеринарии Иркутской области – 49,8%, министерство лесного комплекса Иркутской области – 50,9%, министерство сельского хозяйства Иркутской области – 53,0%, министерство образования Иркутской области – 56,7%.

КСП области отмечает, что по состоянию на 01.07.2018 6-ю ГРБС не осуществлялось финансирование расходов по следующим государственным программам на сумму 1 058 566,9 тыс. рублей (таблица, тыс. рублей).

№	Наименование программы	Утверждено СБР на 2018 год	Исполнено на 01.07.2018	%
1	Министерство сельского хозяйства Иркутской области			
	Государственная программа Иркутской области «Реализация государственной национальной политики в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	4 500,0	0,0	0,0%
	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	6 500,0	0,0	0,0%
2	Министерство здравоохранения Иркутской области			
	Государственная программа Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 - 2020 годы	500,8	0,0	0,0%
	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	1 291,0	0,0	0,0%
3	Министерство образования Иркутской области			
	Государственная программа Иркутской области «Реализация государственной национальной политики в Иркутской области» на 2014 - 2020 годы	1 279,4	0,0	0,0%
4	Министерство жилищной политики, энергетики и транспорта Иркутской области			
	Государственная программа Иркутской области «Социальная поддержка населения» на 2014 - 2020 годы	1 705,6	0,0	0,0%
	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	16 360,2	0,0	0,0%
	Государственная программа Иркутской области «Формирование современной городской среды» на 2018 – 2022 годы	875 879,6	0,0	0,0%
5	Министерство строительства, дорожного хозяйства Иркутской области			
	Государственная программа Иркутской области «Охрана окружающей среды» на 2014 - 2020 годы	148 373,3	0,0	0,0%
6	Служба архитектуры Иркутской области			
	Государственная программа Иркутской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» на 2015 - 2020 годы	2 177,0	0,0	0,0%
	Итого:	1 058 566,9	0,0	0,0%

Источники финансирования дефицита областного бюджета

По состоянию на 01.07.2018 областной бюджет исполнен с профицитом в размере 10 225 040,3 тыс. рублей, при утвержденном Законом о бюджете № 98-ОЗ годовом дефиците областного бюджета в размере 4 974 271,5 тыс. рублей, или 4,3% утвержденного общего годового объема доходов областного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

В 2017 году за аналогичный период профицит областного бюджета составил 8 441 395,5 тыс. рублей при утвержденном годовом дефиците областного бюджета в размере 8 378 706,3 тыс. рублей.

Источники финансирования дефицита бюджета по состоянию на 01.07.2018 характеризуются следующими данными:

- «Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации» - 6 000 000,0 тыс. рублей со знаком «минус»;

- «Получение бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации» - 6 000 000,0 тыс. рублей;

- «Погашение бюджетами субъектов Российской Федерации кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации» - 6 000 000,0 тыс. рублей со знаком (минус);

- «Предоставление бюджетных кредитов внутри страны в валюте Российской Федерации» - 234 080,0 тыс. рублей со знаком (минус);

- «Возврат бюджетных кредитов внутри страны в валюте Российской Федерации» - 78 971,4 тыс. рублей;

- «Операции по управлению остатками средств на единых счетах бюджетов» в сумме 128 000,5 тыс. рублей;

- «Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета» - исполнены в сумме 4 197 932,3 тыс. рублей со знаком (минус), в том числе за счет увеличения остатков средств – «минус» 95 826 458,4 тыс. рублей, уменьшения остатков средств бюджета – 91 628 526,1 тыс. рублей.

Остаток средств на едином бюджетом счете областного бюджета по состоянию на 01.07.2018 составил 5 079 344,7 тыс. рублей, в том числе за счет целевых федеральных средств – 138 767,6 тыс. рублей, иных остатков – 4 940 577,1 тыс. рублей.

По данным оперативной отчетности Управления Федерального казначейства по Иркутской области (форма 0531859), КСП области проведен анализ каждого операционного дня июня месяца, который показал, что средний объем остатков на едином счете областного бюджета (с учетом кредитных средств и без учета безвозмездных поступлений) на 01.07.2018 составил 2 269 498,6 тыс. рублей со знаком (минус) (таблица, тыс. рублей).

Дата	Сумма остатка средств на счете (рублей)	
	Всего, в том числе	за счет собственных доходов
на начало дня	1 291 913 008,62	-2 122 253 422,75
04.06.2018	205 004 139,27	-3 210 794 716,48
05.06.2018	86 381 477,32	-3 336 840 997,32
06.06.2018	445 660 146,38	-2 988 638 363,89
07.06.2018	601 297 319,35	-2 849 494 125,31
08.06.2018	630 174 640,66	-2 851 897 455,08
09.06.2018	734 153 180,79	-2 856 609 159,10
13.06.2018	2 181 200 309,62	-1 438 334 171,46
14.06.2018	1 006 535 787,03	-2 629 888 174,52
15.06.2018	1 115 981 738,28	-2 563 462 361,32
18.06.2018	1 253 341 064,99	-2 582 201 947,19
19.06.2018	894 537 660,87	-2 953 086 081,84
20.06.2018	1 745 208 625,27	-2 136 951 891,67
21.06.2018	1 716 010 361,95	-2 178 822 651,38
22.06.2018	1 635 954 300,35	-2 267 147 252,24
25.06.2018	1 706 983 459,38	-2 205 149 936,18
26.06.2018	1 838 490 767,53	-2 100 205 878,96
27.06.2018	1 699 564 083,63	-2 157 760 344,20
28.06.2018	3 099 317 506,44	-810 123 968,09
29.06.2018	4 812 381 384,40	849 690 067,35
Итого тыс. рублей	х	(-) 2 269 498,6

Государственный долг Иркутской области по состоянию на 01.07.2018 составил 12 585 587,0 тыс. рублей (уменьшение по сравнению с аналогичным периодом 2017 года на 7,9%).

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 7 585 587,0 тыс. рублей, государственные ценные бумаги в сумме 5 000 000,0 тыс. рублей.

В аналогичном периоде 2017 года государственный долг Иркутской области составлял 13 671 421,0 тыс. рублей. Предельный объем государственного долга (115 392 311,0 тыс. рублей), установленный статьей 29 Закона «Об областном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» не превышен.

Как следует по данным приложения к справочной таблице к отчету об исполнении консолидированного бюджета субъекта РФ (форма 0503387) по состоянию на 01.07.2018, в части областного бюджета просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

В части муниципальных образований Иркутской области просроченная кредиторская задолженность по консолидированному бюджету на 01.07.2018 составила 409 987,2 тыс. рублей, в том числе по оплате коммунальных услуг – 67 755,8 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 первое полугодие 2018 года по доходам (72 656 732,9 тыс. рублей) выше на 12,2% аналогичного периода прошлого года (64 736 547,1 тыс. рублей), по расходам (62 431 692,6 тыс. рублей) выше на 10,9% аналогичного периода прошлого года (56 295 151,6 тыс. рублей).

Бюджет за первое полугодие 2018 года исполнен с профицитом 10 225 040,3 тыс. рублей, при утвержденном годовом дефиците – 4 974 271,5 тыс. рублей.

В аналогичный период прошлого года профицит областного бюджета на 01.07.2017 составлял 8 441 395,5 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 2018 году.

Председатель
Контрольно-счетной палаты
Иркутской области

И.П. Морохоева