

Аналитическая записка об исполнении бюджета Красноярского края в январе-декабре 2014 года

Аналитическая записка подготовлена в соответствии с полномочиями Счетной палаты Красноярского края, установленными статьей 3 Уставного закона Красноярского края от 31.03.2011 № 12-5718 «О Счетной палате Красноярского края».

I. Анализ динамики показателей социально-экономического развития Красноярского края (макроэкономических условий исполнения бюджета)

Применяемые в тексте условные обозначения:

- ▲ – рост показателя по сравнению с аналогичным периодом прошлого года;
- ▼ – снижение значения показателя по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Исполнение краевого бюджета в январе-декабре 2014 года происходило в условиях недостижения большинством показателей социально-экономического развития значений, ожидаемых по итогам 2014 года, ослабления курса рубля по отношению к доллару США, существенного снижения цен на нефть марки «Ural's», замедления темпов экономического роста, падения реальных располагаемых доходов населения (приложение 1).

▲ Индекс промышленного производства сложился на уровне 101,9% (ожидаемая оценка 2014 года – 102,4%).

Такая динамика обусловлена индексами производства продукции по следующим видам экономической деятельности:

- добыча полезных ископаемых – 103,0% (оценка – 103,0%);
- обрабатывающие производства – 100,6% (оценка – 102,0%);
- производство и распределение электроэнергии, газа и воды – 103,8% (оценка – 102,5%).

Немаловажный вклад в формирование индекса производства продукции добывающих предприятий внесло увеличение объемов добычи газа природного и попутного (в январе-декабре 2014 года добыто 7 939,3 млн куб. метров газа, что в 2,5 раза больше аналогичного периода предыдущего года).

Увеличение объема производства продукции обрабатывающих предприятий имело место в таких видах экономической деятельности, как: производство электрооборудования, электронного и оптического оборудования (индекс производства – 111,9%); производство резиновых и пластмассовых изделий (108,4%); металлургическое производство и производство готовых металлических изделий (104,1%); производство прочих неметаллических минеральных продуктов (102,0%).

Рост объемов производства и распределения электроэнергии, газа и воды связан, главным образом, с увеличением выработки электроэнергии гидроэлектростанциями (в январе-декабре 2014 года на 12,7% по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года).

▲ Организационными-застройщиками и населением в январе-декабре 2014 года введено в действие 1 200,5 тыс. кв. метров общей площади жилья (оценка – 1 150,0 тыс. кв. метров), что на 5,9% больше, чем за аналогичный период предыдущего года.

▲ Среднедушевые денежные доходы населения края в январе-ноябре 2014 года составили 23 261,6 рубля (оценка – 26 634,1 рубля) и выросли только на 0,2% по сравнению с соответствующим периодом предыдущего года.

▲ Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников организаций края в январе-ноябре 2014 года составила 33 328,5 рубля (оценка – 34 527,5 рубля) и увеличилась по сравнению с соответствующим периодом 2013 года на 7,2%.

▲ Реальная заработная плата в январе-ноябре 2014 года составила 101,4% (оценка – 102,6%).

▼ Уровень официально зарегистрированной безработицы на конец декабря 2014 года составил 1,2% (оценка – 1,4%), что на 0,2 процентного пункта меньше, чем в аналогичном периоде предыдущего года.

▼ Уровень безработицы по методологии МОТ в среднем за 2014 год сложился в размере 5,0% (оценка – 5,7%), за 2013 год – 5,7%.

▼ Оборот розничной торговли в январе-декабре 2014 года уменьшился на 0,3% (оценка – увеличение на 0,2%) по сравнению с соответствующим периодом 2013 года и составил 490,8 млрд рублей (оценка – 494,9 млрд рублей).

Снижение оборота розничной торговли произошло как за счет продовольственных, так и за счет непродовольственных товаров (индексы физического объема – 99,7% и 99,8% соответственно).

▼ Объем платных услуг, оказанных населению Красноярского края в январе-декабре 2014 года, уменьшился на 0,1% (оценка – увеличение на 1,2%) по сравнению с соответствующим периодом предыдущего года и составил 124,7 млрд рублей (оценка – 137,0 млрд рублей).

Индекс физического объема платных услуг населению ниже прогнозного значения на 2,7 процентного пункта.

Снижение объема платных услуг населению произошло, главным образом, за счет ветеринарных услуг (индекс физического объема – 85,9%), бытовых услуг (95,7%), услуг системы образования (97,3%).

▼ В целом за период январь-декабрь 2014 года произошло значительное снижение объема работ, выполненных по виду экономической деятельности

«Строительство»: индекс физического объема по отношению к январю-декабрю 2013 года составил 90,7% (оценка – 98,0%).

▲ По отношению к декабрю 2013 года потребительские цены на все товары и услуги в декабре 2014 года выросли на 9,5% (оценка – на 6,8%). Наибольшее влияние на общий прирост цен оказало увеличение цен на продовольственные товары на 13,8%. Весомым был прирост цен на крупу и бобовые (на 32,1%), мясо и птицу (на 28,0%), плодоовощную продукцию, включая картофель (на 17,2%), колбасные изделия и продукты из мяса и птицы (на 15,3%).

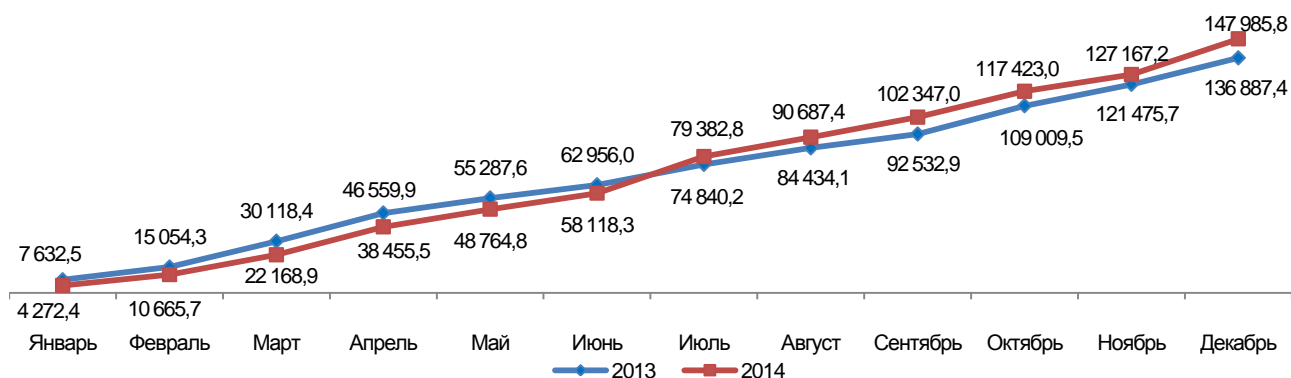
▼ Реальные располагаемые денежные доходы населения в январе-ноябре 2014 года составили 95,2% (оценка – 100,2%).

Цены на цветные металлы, являющиеся основными экспортируемыми товарами в Красноярском крае, в январе-декабре 2014 года сложились следующим образом: алюминий первичный – 1 869,5 доллара за тонну (оценка – 1 850,0); медь – 6 863,7 доллара за тонну (оценка – 7 000,0); никель – 16 862,0 доллара за тонну (оценка – 17 800,0); золото в слитках – 1 261,2 доллара за тр. унцию (оценка – 1 300,0); платина – 1 370,4 доллара за тр. унцию (оценка – 1 450,0); палладий – 803,1 доллара за тр. унцию (оценка – 820,0).

II. Анализ исполнения краевого бюджета по доходам

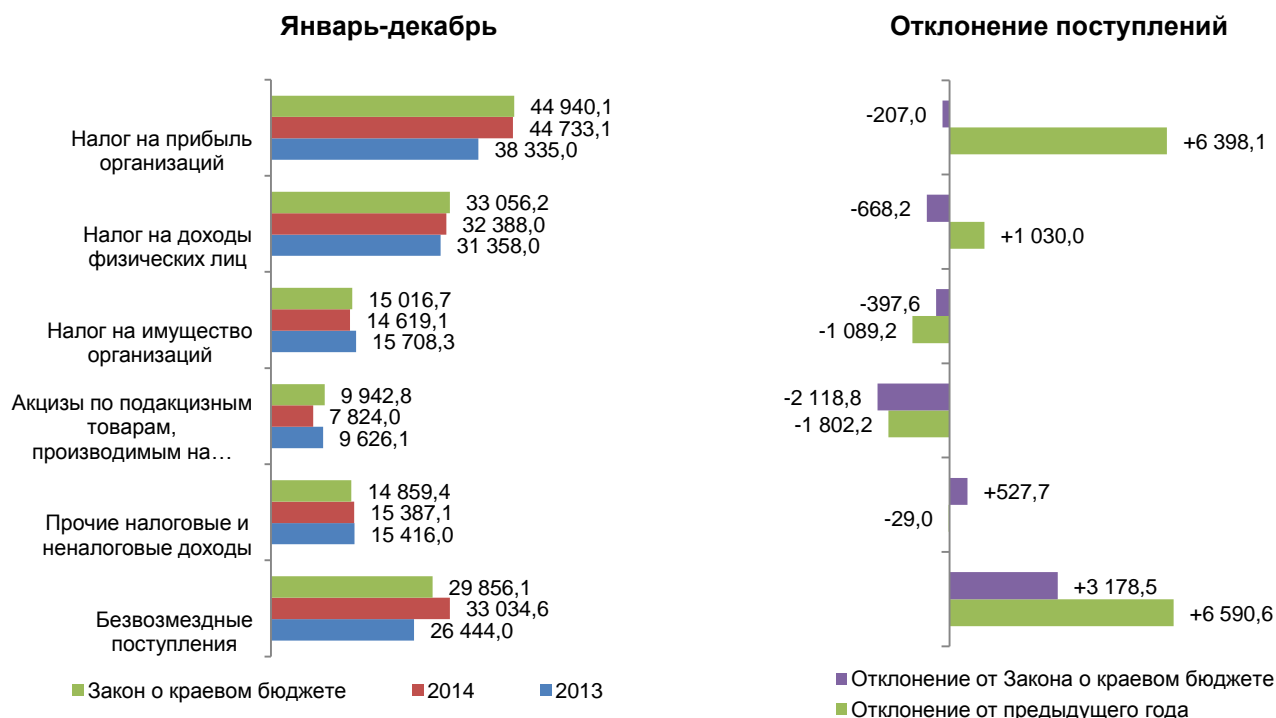
Исполнение доходов краевого бюджета составило 147 985,8 млн рублей, что больше аналогичного периода предыдущего года на 11 098,4 млн рублей (8,1%). По состоянию на 01.01.2015 краевой бюджет по доходам исполнен на 100,2% от утвержденных Законом Красноярского края от 05.12.2013 № 5-1881 «О краевом бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов» (далее – Закон о бюджете) годовых назначений (приложение 2).

Доходы бюджета Красноярского края
(миллионов рублей)



Рост поступлений доходов относительно аналогичного периода прошлого года произошел, главным образом, за счет увеличения поступлений налога на прибыль организаций в сумме 6 398,1 млн рублей, налога на доходы физических лиц в сумме 1 030,0 млн рублей, безвозмездных поступлений в сумме 6 590,6 млн рублей.

Доходы бюджета Красноярского края в 2013-2014 годах (миллионов рублей)



По состоянию на 01.01.2015 объем поступлений налога на прибыль организаций сложился в сумме 44 733,1 млн рублей, что на 16,7% больше аналогичного периода предыдущего года. Исполнение краевого бюджета по налогу на прибыль организаций составляет 99,5% от утвержденных Законом о бюджете годовых назначений.

Основное увеличение поступления налога на прибыль в январе – декабре 2014 года в сравнении с аналогичным периодом прошлого года произошло по виду экономической деятельности «Металлургическое производство» (+ 7 940 млн рублей).

Объем поступлений налога на доходы физических лиц в январе-декабре 2014 года сложился в размере 32 388,0 млн рублей, что на 3,3% выше уровня предыдущего года, и составляет 98,0% утвержденных Законом о бюджете годовых назначений.

Сумма безвозмездных поступлений в январе-декабре составила 33 034,6 млн рублей, или 124,9% по отношению к предыдущему году (110,6% от утвержденных Законом о бюджете годовых назначений).

Увеличение безвозмездных поступлений по отношению к предыдущему году связано с выделением бюджету Красноярского края федеральной дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в размере 10 378,4 млн рублей (+2 983,4 млн рублей).

Снижение фактического поступления произошло по налогу на имущество организаций и акцизов по подакцизным товарам, производимым на территории Российской Федерации.

Недоимка по налогам и сборам по состоянию на 01.01.2015 года возросла по отношению к недоимке на 01.01.2014 (2 351,7 млн рублей) на 117 млн рублей и составила 2 468,7 млн рублей.

Исполнение доходов краевого бюджета в разрезе главных администраторов доходов бюджета Красноярского края представлено в приложении 3.

Более 71% доходов обеспечено Федеральной налоговой службой. Исполнение доходов органами власти края – администраторами доходов характеризуется, в большинстве случаев, многократным превышением фактически поступивших доходов величины бюджетных назначений.

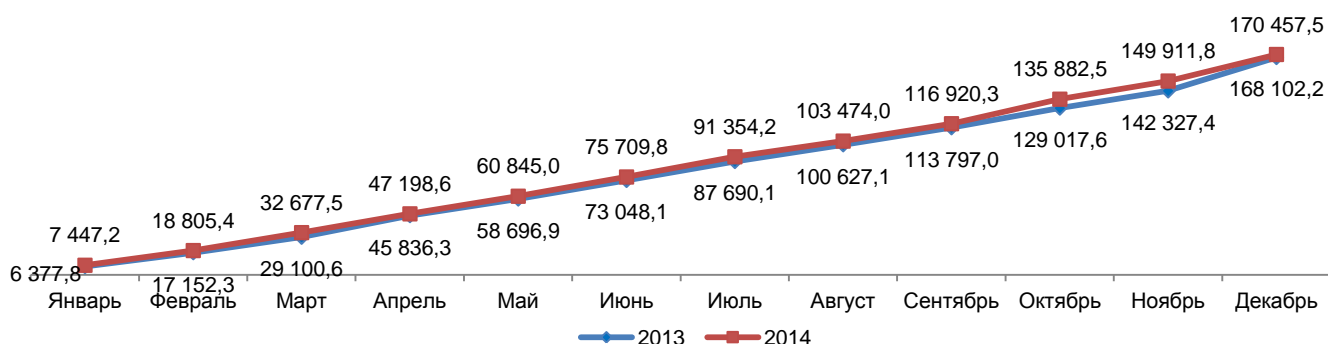
Фактическое исполнение по доходам, во много раз превышающее плановые значения, сложилось по следующим главным администраторам доходов бюджета Красноярского края: казначейству Красноярского края (службе Красноярского края) – в 80 раз, министерству энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края – в 15,9 раз, агентству по обеспечению деятельности мировых судей Красноярского края – 12,4 раза, агентству по реализации программ общественного развития Красноярского края – 15 раз, министерству инвестиций и инноваций Красноярского края – 5 раз, агентству записи актов гражданского состояния Красноярского края – в 4,1 раз. Это свидетельствует о сохранении низкого качества исполнения органами исполнительной власти края полномочий администраторов доходов бюджета.

III. Анализ исполнения краевого бюджета по расходам

По данным министерства финансов Красноярского края общий объем уточненных бюджетных ассигнований на 2014 год составляет 184 280,6 млн рублей, что на 4 087,6 млн рублей, или 2,3% больше, чем утверждено Законом о бюджете (180 193,0 млн рублей).

Исполнение расходной части краевого бюджета в январе-декабре 2014 года составило 170 457,5 млн рублей, что больше аналогичного периода предыдущего года на 2 355,3 млн рублей (на 1,4%). По состоянию на 01.01.2015 краевой бюджет по расходам исполнен на 94,6% от утвержденных Законом о бюджете годовых назначений (приложение 4).

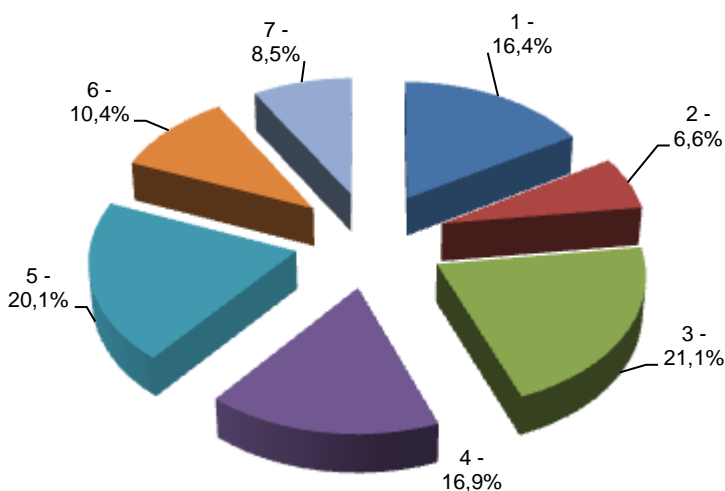
Расходы бюджета Красноярского края (миллионов рублей)



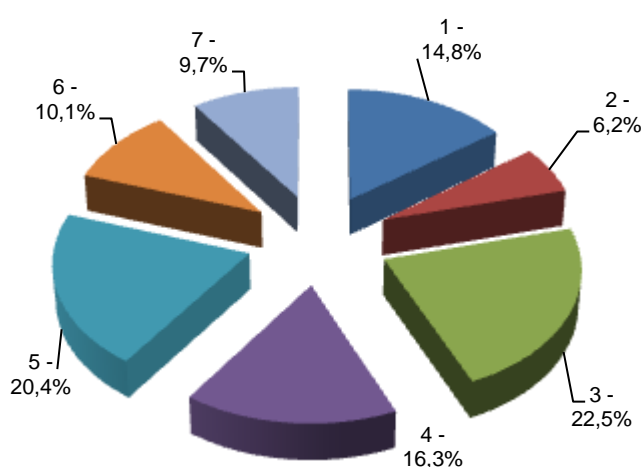
По сравнению с аналогичным периодом предыдущего года структура расходной части краевого бюджета значительно не изменилась. В функциональной структуре расходов бюджета в январе-декабре 2014 года наибольший объем средств (22,5%) приходится на раздел «Образование», наименьший (0,1%) – на раздел «Национальная оборона».

Расходы бюджета Красноярского края в 2013-2014 годах

Январь-декабрь 2013 года



Январь-декабрь 2014 года



Цифрами на диаграммах обозначены разделы классификации расходов бюджета:

- 1 - Национальная экономика
- 2 - Жилищно-коммунальное хозяйство
- 3 - Образование

- 4 - Здравоохранение
- 5 - Социальная политика
- 6 - Межбюджетные трансферты
- 7 - Прочие разделы

Вместе с тем, отмечаются следующие структурные сдвиги. Уменьшение удельного веса расходов в январе-декабре 2014 года зафиксировано по разделам: «Национальная экономика» (на 1,6 процентного пункта), «Здравоохранение» (на 0,6 процентного пункта), «Жилищно-коммунальное хозяйство» (на 0,4 процентного пункта), «Межбюджетные трансферты» (на 0,3 процентного пункта),

«Физическая культура и спорт» (на 0,2 процентного пункта) и «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» (на 0,1 процентного пункта).

Увеличение удельного веса расходов наблюдается по разделам: «Образование» (на 1,4 процентного пункта), «Обслуживание государственного долга» (на 1,2 процентного пункта), «Общегосударственные вопросы» (на 0,2 процентного пункта).

Исполнение расходов краевого бюджета в разрезе главных распорядителей бюджетных средств представлено в приложении 5.

Наименьшее исполнение расходов (менее 80% от плановых назначений, утвержденных Законом о бюджете) отмечено по следующим главным распорядителям бюджетных средств: министерство экономического развития и инвестиционной политики Красноярского края – 55,8% (в 2013 году исполнение – 56,3%), министерство строительства и архитектуры Красноярского края – 61,9% (в 2013 году исполнение – 80,9%), министерство информатизации и связи Красноярского края – 66,3% (в 2013 году исполнение – 70,3%), архивное агентство Красноярского края – 75,1%, министерство инвестиций и инноваций Красноярского края – 77,5% и постоянное представительство Красноярского края при Правительстве Российской Федерации – 77,7%.

К числу главных распорядителей бюджетных средств исполнивших расходы на 99% и более относятся: министерство промышленности и торговли Красноярского края (99,2%), служба по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Красноярского края (99,5%) и Красноярское краевое государственное бюджетное образовательное учреждение дополнительного профессионального образования (повышения квалификации) «Институт муниципального развития» (100%).

Пояснение причин сложившейся структуры исполнения расходов бюджета приведено в разделе государственные программы Красноярского края.

Государственные программы Красноярского края

По данным министерства финансов Красноярского края, общий объем бюджетных ассигнований на реализацию государственных программ на 2014 год составляет 178 884,3 млн рублей, что на 4 264,4 млн рублей, или 2,4% больше, чем утверждено Законом о бюджете (174 619,9 млн рублей).

Доля программных расходов в общей сумме расходов за январь-декабрь 2014 года – 97,2% (в Законе о бюджете составляла – 96,9%).

Расходы на реализацию государственных программ в крае составили 165 774,5 млн рублей, или 92,7% от плановых назначений предусмотренных бюджетной росписью (приложение 6).

Наибольший объем средств (24,8% общего объема расходов программной части краевого бюджета) в январе-декабре 2014 года направлен на реализацию мероприятий государственной программы «Развитие образования».

Высокое исполнение достигнуто по государственным программам «Развитие лесного комплекса» (98,7% от плановых назначений по бюджетной росписи), Создание условий для сохранения традиционного образа жизни коренных малочисленных народов Красноярского края и защиты их исконной среды обитания» (98,6%), «Молодежь Красноярского края в XXI веке» (98,2%).

Низкий уровень исполнения сложился по государственным программам «Развитие инвестиционной, инновационной деятельности, малого и среднего предпринимательства на территории края» (54,4%), «Развитие культуры» (75,1%), «Развитие информационного общества» (77,5%), «Содействие развитию местного самоуправления» (82,8%).

По госпрограмме «Развитие инвестиционной, инновационной деятельности, малого и среднего предпринимательства на территории края» наибольшее неисполнение по следующим мероприятиям:

- комплексное развитие Нижнего Приангарья (580,3 млн рублей – средства федерального бюджета ввод в эксплуатацию объектов железнодорожной линии «Карабула – Ярки»);

- бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства, включенные в перечень строек и объектов, финансируемых за счет средств краевого бюджета (230,4 млн рублей – строительство объектов первого пускового комплекса промышленного парка на территории г. Железногорска. Площадка № 2);

- бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства за счет средств федерального бюджета (170,5 млн рублей);

- субсидии на мероприятия, предусмотренные программами развития пилотных инновационных территориальных кластеров, за счет средств федерального бюджета (111,8 млн рублей – средства федерального бюджета);

- поддержка малого и среднего предпринимательства, включая крестьянские (фермерские) хозяйства, за счет средств федерального бюджета (51,5 млн рублей).

По госпрограмме «Развитие культуры» не исполнены:

- мероприятия подпрограммы «Подготовка к 400-летию города Енисейска в 2019 году» по сохранению объектов культурного наследия города Енисейска (выполнение (корректировку, доработку) научно-проектной документации, проведение государственной экспертизы и государственной историко-культурной экспертизы научно-проектной документации и т.п.) – на сумму 813,8 млн рублей;

- мероприятия подпрограммы «Сохранение культурного наследия» по реставрации объектов культурного наследия - на сумму 118,6 млн рублей.

По госпрограмме «Развитие информационного общества» не исполнены:

- мероприятия по развитию и наполнению информационных систем (23,0 млн рублей);
- мероприятия по созданию инфраструктуры краевой геоинформационной системы (20,8 млн рублей);
- мероприятия по выполнению функций оператора комплексной автоматизированной системы «Безопасный город» (16,1 млн рублей);
- мероприятия по выполнению функций оператора систем электронного правительства Красноярского края (10,5 млн рублей);
- мероприятия по выполнению функций оператора информационных систем (8,3 млн рублей).

По госпрограмме «Содействие развитию местного самоуправления» наибольшее неисполнение установлено по следующим мероприятиям:

- средства федерального бюджета на создание и развитие сети многофункциональных центров (56,9 млн рублей);
- средства краевого бюджета на выплату субсидий бюджетам муниципальных образований на приведение зданий (помещений) в муниципальных образованиях Красноярского края в соответствие с требованиями, установленными для многофункциональных центров (27,3 млн рублей);
- на осуществление (возмещение) расходов, направленных на создание безопасных и комфортных условий функционирования объектов муниципальной собственности, развитие муниципальных учреждений (19,1 млн рублей).

Анализ соответствия объемов финансирования государственных программ, предусмотренных Законом о бюджете, Постановлениям Правительства края об их утверждении, показал, что по трем госпрограммам объемы финансирования не соответствуют бюджетным назначениям, утвержденным на их реализацию в краевом бюджете:

«Развитие системы социальной поддержки населения» на 8,1 млн рублей за счет средств федерального бюджета;

«Развитие инвестиционной, инновационной деятельности, малого и среднего предпринимательства на территории края» на 7,7 млн рублей за счет средств краевого бюджета;

«Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» на 1,9 млн рублей за счет средств краевого бюджета.

Указы Президента Российской Федерации от 07.05.2012 №№ 596-606

Общая сумма расходов краевого бюджета на реализацию указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012 №№ 596-606 в январе-декабре 2014 года составила 32 713,5 млн рублей, что составляет 93,4% от годового плана (приложение 7).

В структуре расходов на реализацию вышеназванных указов в январе-декабре 2014 года наибольший объем расходов (41,7%) приходится на Указ Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», наименьший (1,0%) – на Указ Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 601 «Об основных направлениях совершенствования системы государственного управления».

Основной объем средств краевого бюджета в январе-декабре 2014 года направлен на реализацию следующих мероприятий:

- повышение заработной платы отдельных категорий работников бюджетной сферы (13 566,7 млн рублей, или 41,5% общей суммы средств, направленных на реализацию указов в январе-декабре 2014 года) – Указ № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики»;

- представление предложений по ускорению социально-экономического развития Сибири и Дальнего Востока и обеспечению транспортных связей труднодоступных территорий (8 800,5 млн рублей, или 26,9%) – Указ № 596 «О долгосрочной государственной экономической политике»;

- установление нуждающимся в поддержке семьям ежемесячной денежной выплаты в размере прожиточного минимума для детей, назначаемой в случае рождения после 31 декабря 2012 г. третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет (1 798,1 млн рублей, или 5,5%) – Указ № 606 «О мерах по реализации демографической политики Российской Федерации»;

- утверждение плана мероприятий по реализации Основ государственной политики Российской Федерации в области здорового питания населения на период до 2020 года (1 266,0 млн рублей, или 3,9%) – Указ № 598 «О совершенствовании государственной политики в сфере здравоохранения».

Наибольший процент исполнения (99,6%) зафиксирован по Указу № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», наименьший (57,4%) – по Указу № 599 «О мерах по реализации государственной политики в области образования и науки».

Общий объем потребности в дополнительном финансировании на реализацию указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012 №№ 596-606 в 2014 году оценивался в сумме 15 816,5 млн рублей (что составляет 45,2%

общего объема финансирования, предусмотренного на реализацию указов в этом году). Основной объем дополнительной бюджетной потребности (9 131,1 млн рублей, или 57,7%) приходится на Указ № 599 «О мерах по реализации государственной политики в области образования и науки», что обусловлено необходимостью достижения к 2016 году 100% доступности дошкольного образования для детей в возрасте от 3 до 7 лет.

Резервный фонд Правительства Красноярского края

Средства резервного фонда Правительства Красноярского края предусмотрены Законом о бюджете в сумме 648,1 млн рублей.

Расходование средств резервного фонда Правительства Красноярского края составило 484,3 млн рублей, или 74,7% утвержденных назначений (приложение 8).

В аналогичном периоде предыдущего года средства фонда израсходованы в сумме 502,0 млн рублей.

В структуре расходов резервного фонда основную долю составили расходы по ликвидации последствий чрезвычайной ситуации, обусловленной лесными пожарами на землях лесного фонда: выполнение работ по тушению лесных пожаров, проведение авиационного патрулирования лесов (243,4 млн рублей, или 50,3%), по предотвращению, ликвидации и (или) ликвидации последствий чрезвычайной ситуации, обусловленной лесными пожарами на землях лесного фонда на территории края: выполнения работ по тушению лесных пожаров, проведение авиационного патрулирования лесов (150,0 млн рублей, или 31%), на проведение неотложных мероприятий и восстановлению объектов инженерных инфраструктур в целях обеспечения надежности работы систем жизнеобеспечения муниципальных образований края в отопительный период 2014-2015 годов (20,2 млн рублей, или 4,2%), для оказания единовременной материальной помощи семьям погибших, пропавших без вести и пострадавшим при взрыве на ОАО «Ачинский нефтеперерабатывающий завод «Восточной нефтяной компании» (10,8 млн рублей, или 2,2%).

Анализ кредиторской задолженности бюджета Красноярского края

По состоянию на 01.01.2015 просроченная кредиторская задолженность краевого бюджета составила 981,0 млн рублей, уменьшившись по отношению к аналогичному периоду прошлого года (01.01.2014) на 7,4 млн рублей (на 0,8%).

Основная сумма просроченной кредиторской задолженности сложилась по оплате договоров на приобретение, строительство, реконструкцию, техническое перевооружение, расширение и модернизацию объектов, относящихся к основным средствам – 474,5 млн рублей и по работам, услугам

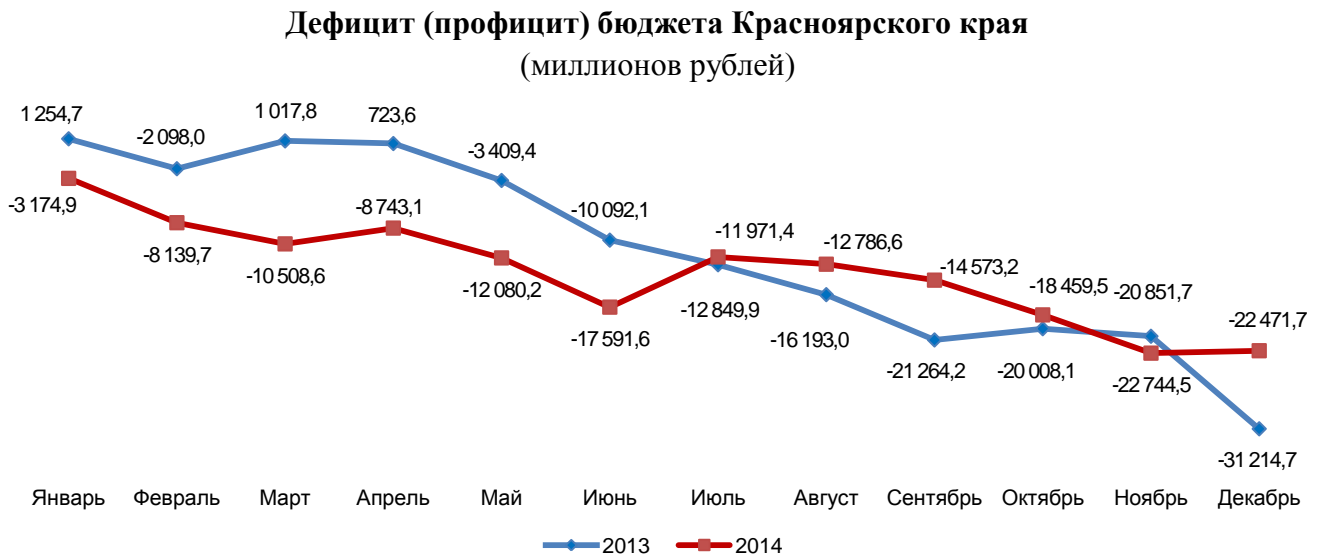
по содержанию имущества – 381,0 млн рублей.

IV. Анализ дефицита краевого бюджета

Законом о бюджете установлен дефицит краевого бюджета в сумме 32 521,6 млн рублей, что составляет 99,96% предельного значения, предусмотренного Бюджетным кодексом Российской Федерации.

По состоянию на 01.01.2015 краевой бюджет исполнен с дефицитом в сумме 22 471,7 млн рублей. В аналогичном периоде предыдущего года размер дефицита составил 31 214,7 млн рублей.

Снижение дефицита краевого бюджета на 01.01.2015 по отношению к аналогичному периоду прошлого года обусловлено размещением государственных ценных бумаг в объеме больше, чем в 2013 году, и получением бюджетного кредита.



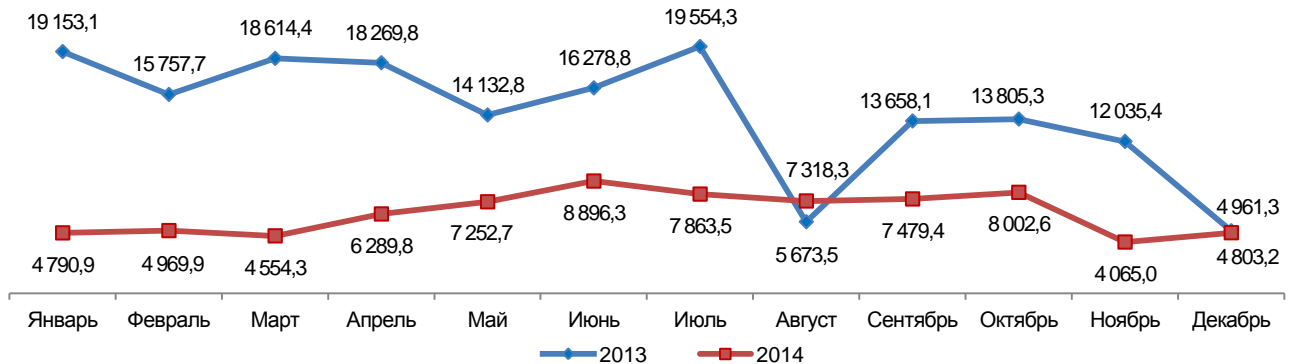
Основными источниками внутреннего финансирования дефицита краевого бюджета в период январь-декабрь 2014 года являются государственные ценные бумаги в сумме 10 477,0 млн рублей (46,6% общего объема дефицита краевого бюджета), бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (24,5%, 5 503,2 млн рублей) и кредиты кредитных организаций (21,4%, 4 802,4 млн рублей).

Остатки бюджетных средств (с учетом средств, размещенных на депозитах) по состоянию на 01.01.2015 составили 4 803,2 млн рублей, в аналогичном периоде предыдущего года – 4 961,3 млн рублей.

Подтвердились выводы относительно реалистичности планируемой величины остатков средств на 01.01.2015 в сумме - 174,8 млн рублей (заключении Счетной палаты Красноярского края по результатам финансово-экономической экспертизы проекта закона Красноярского края «О внесении изменений в Закон

Красноярского края «О краевом бюджете на 2014 год и на плановый период 2015-2016 годов» от 30.09.2014).

**Остатки бюджетных средств на отчетную дату (с учетом размещения депозитов)
(миллионов рублей)**



Из 25 000,0 млн рублей, утвержденных в Законе о бюджете на получение бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в качестве источников финансирования дефицита краевого бюджета, на 01.01.2015 привлечено 5 821,3 млн рублей (23,3%). Кроме того, при плане погашения указанных кредитов в сумме 15 318,2 млн рублей, за 2014 год погашено 318,2 млн рублей, или 2,1%.

Подтвердились обозначенные в заключении Счетной палаты Красноярского края по результатам финансово-экономической экспертизы проекта закона Красноярского края «О внесении изменений в Закон Красноярского края «О краевом бюджете на 2014 год и на плановый период 2015-2016 годов» от 30.09.2014 риски привлечения в 2014 году в качестве источников финансирования дефицита краевого бюджета бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 25 000 млн. рублей.

Наиболее низкий процент исполнения по источникам финансирования дефицита краевого бюджета сложился по взысканию задолженности по бюджетным кредитам, предоставленным юридическим лицам из краевого бюджета. Не потребовались средства на выполнение государственных гарантий края, так как золотодобывающая компания ЗАО «Васильевский Рудник» (197,3 млн рублей) и г.Красноярск (по теплосайму 43,4 млн рублей) самостоятельно исполняли свои обязательства.

V. Анализ государственного долга Красноярского края

В крае отмечается рост государственного долга, размер которого на 01.01.2015 составил 68 739,9 млн рублей. За 2014 год увеличение

государственного долга составило 21 427,8 млн рублей, или в 1,45 раза.

Государственный долг края в рассматриваемом периоде составляет 89,8% от законодательно установленного верхнего предела (на 01.01.2015 – 76 561,8 млн рублей).

Основная часть государственного внутреннего долга края представлена государственными ценными бумагами края. На 01.01.2015 их доля составила 63,7% (43 787,0 млн рублей).

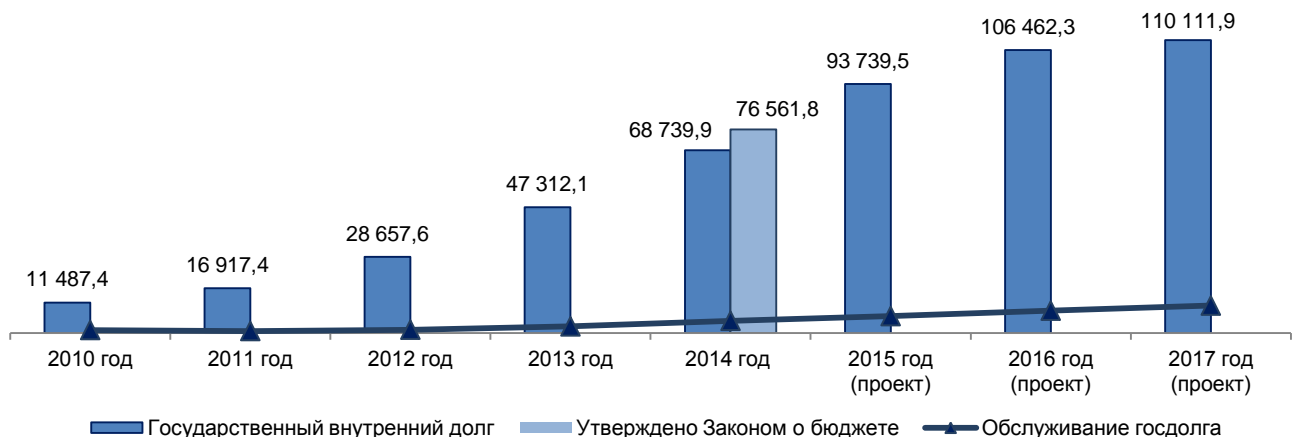
Задолженность по привлеченным в кредитных организациях кредитам на 01.01.2015 сложилась в размере 13 622,4 млн рублей, или 19,8% общего государственного внутреннего долга края.

Долг по предоставленным из федерального бюджета кредитам к началу 2015 года увеличился в 2,5 раза к показателю на 01.10.2014 и достиг уровня 9 124,9 млн рублей (13,3% общего государственного внутреннего долга края), в основном за счет двух привлеченных в 4 квартале 2014 года кредитам, долг по которым составил 5 821,3 млн рублей.

Государственные гарантии и поручительства в общем объеме государственного внутреннего долга края на 01.01.2015 занимают 3,2% (2 202,3 млн рублей).

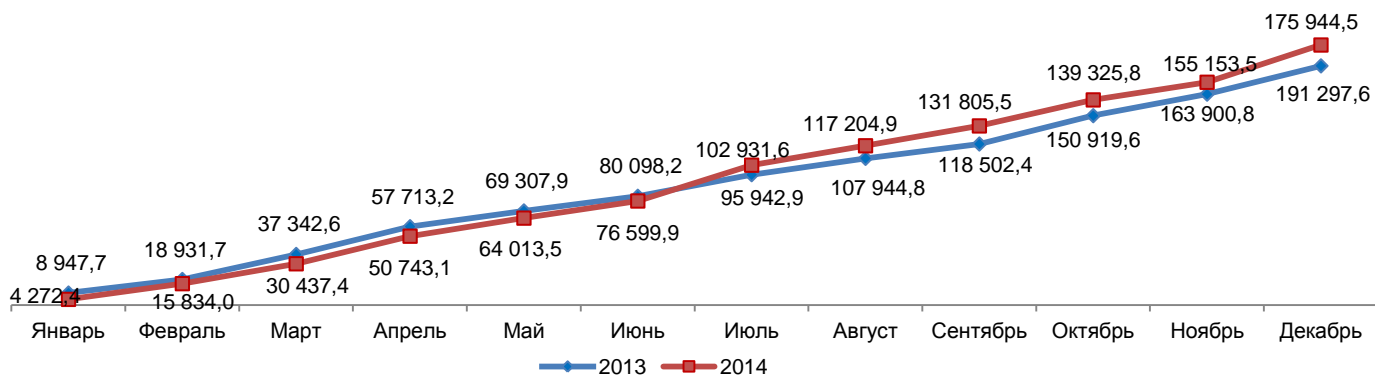
Расходы краевого бюджета на обслуживание государственного долга в период январь-декабрь 2014 года составили 4 639,5 млн рублей или 2,7% общего объема произведенных расходов краевого бюджета. Для сравнения, за 2013 год расходы краевого бюджета на обслуживание государственного долга составили 2 542,9 млн рублей (1,5% общего объема расходов краевого бюджета за 2013 год).

Динамика государственного внутреннего долга Красноярского края за 2010-2017 годы (миллионов рублей)



VI. Анализ консолидированного бюджета Красноярского края (справочно)

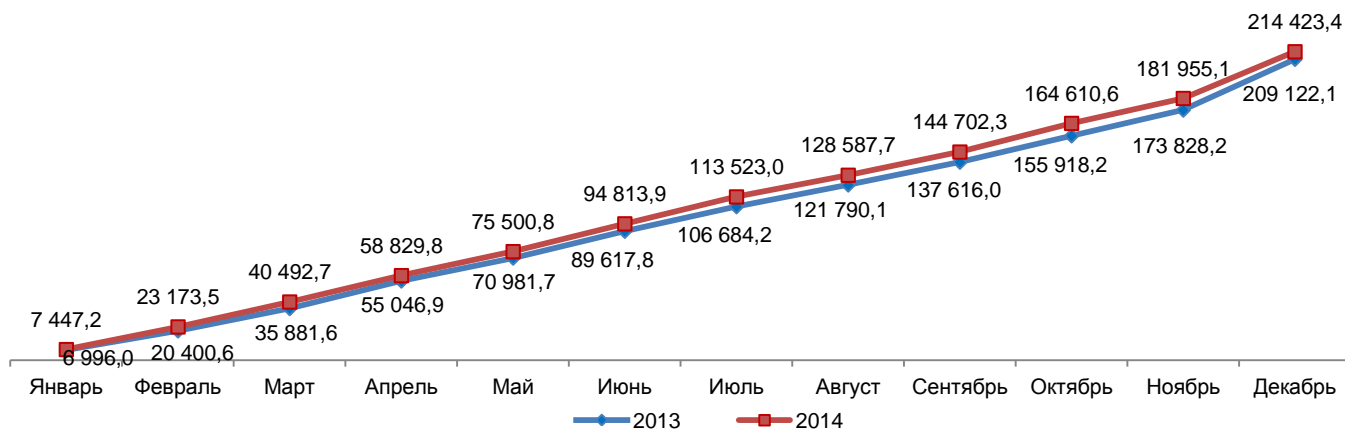
Доходы (миллионов рублей)



Исполнение доходной части консолидированного бюджета края в январе-декабре 2014 года составило 191 297,6 млн рублей, что больше аналогичного периода предыдущего года на 15 353,1 млн рублей (на 8,7%). По состоянию на 01.01.2015 консолидированный бюджет края по доходам исполнен на 97,9% от годовых плановых назначений.

Темпы роста доходов консолидированного бюджета превышают в отчетном периоде аналогичные показатели по краевому бюджету.

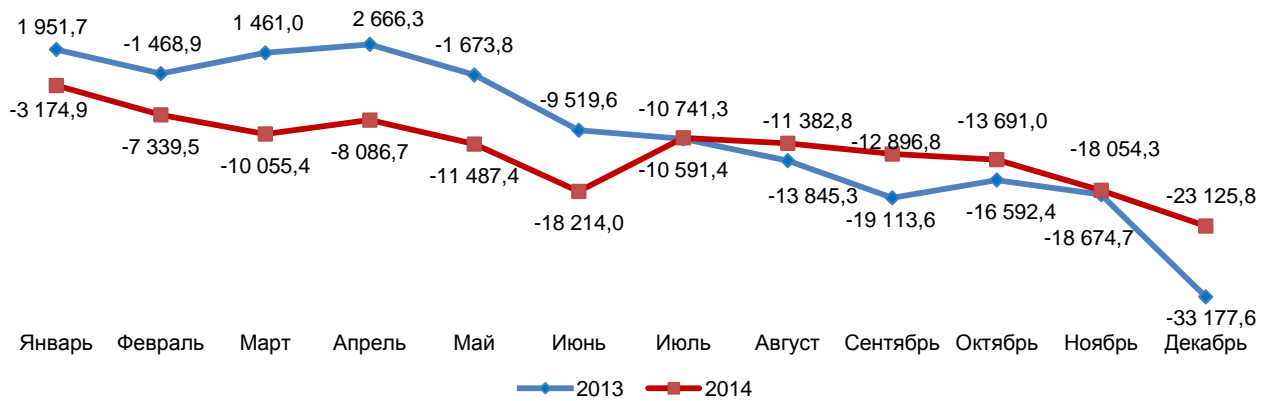
Расходы (миллионов рублей)



Исполнение расходной части консолидированного бюджета края в январе-декабре 2014 года составило 214 423,4 млн рублей, что больше аналогичного периода предыдущего года на 5 301,3 млн рублей (на 2,5%). По состоянию на 01.01.2015 консолидированный бюджет края по расходам исполнен на 92,4% от годовых плановых назначений.

Темпы роста расходов консолидированного бюджета превышают в отчетном периоде аналогичные показатели по краевому бюджету.

Дефицит/профицит
(миллионов рублей)



По состоянию на 01.01.2015 консолидированный бюджет края исполнен с дефицитом в сумме 23 125,8 млн рублей. В аналогичном периоде предыдущего года консолидированный бюджет края был исполнен с дефицитом в сумме 33 177,6 млн рублей.

Дефицит консолидированного бюджета растет большими темпами, чем дефицит краевого бюджета.

Выводы

Предварительные итоги социально-экономического развития в целом охарактеризованы как позитивные. В экономике в течение года ситуация была достаточно стабильная. Но поскольку внешние сценарные условия в четвёртом квартале резко ухудшились, их влияние на основные показатели экономики края стало становиться заметным. Это и замедление темпов экономического роста, существенное ослабление рубля, резкое по отношению к доллару, повышение уровня инфляции, снижение цен на нефть, золото, медь – основные продукты крупнейших налогоплательщиков.

Доходы получены в сумме 147 985,8 млн рублей, что больше по сравнению с 2013 годом на 11 098,4 млн рублей или на 8,1%. Увеличение доходов, в основном, произошло за счет налога на прибыль (по виду экономической деятельности «Металлургическое производство») и федеральной дотации на сбалансированность.

Увеличение безвозмездных поступлений по отношению к предыдущему году связано с выделением бюджету Красноярского края федеральной дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в размере 10 378,4 млн рублей (+2 983,4 млн рублей).

Недоимка по налогам и сборам на 01.01.2015 на 5% выше недоимки, сложившейся на 01.01.2014.

Расходы краевого бюджета составили 170 457,5 млн рублей, увеличившись по сравнению с 2013 годом на 2 355,3 млн рублей или на 1,4%.

Доля программных расходов в общей сумме расходов за январь-декабрь 2014 года – 97,2% (в Законе о бюджете составляла – 96,9%).

Высокое исполнение достигнуто по государственным программам «Развитие лесного комплекса» (98,7% от плановых назначений по бюджетной росписи), Создание условий для сохранения традиционного образа жизни коренных малочисленных народов Красноярского края и защиты их исконной среды обитания» (98,6%), «Молодежь Красноярского края в XXI веке» (98,2%).

Низкий уровень исполнения сложился по государственным программам «Развитие инвестиционной, инновационной деятельности, малого и среднего предпринимательства на территории края» (54,4%), «Развитие культуры» (75,1%), «Развитие информационного общества» (77,5%), «Содействие развитию местного самоуправления» (82,8%).

Наибольшее неисполнение отмечено по следующим мероприятиям госпрограмм: по подготовке к 400-летию города Енисейска в 2019 году; по Комплексному развитию Нижнего Приангарья; бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства финансируемых за счет средств краевого и федерального бюджетов, субсидии на мероприятия, предусмотренные

программами развития пилотных инновационных территориальных кластеров, за счет средств федерального бюджета.

Общая сумма расходов краевого бюджета на реализацию указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012 №№ 596-606 в январе-декабре 2014 года составила 32 713,5 млн рублей, что составляет 93,4% от годового плана.

В структуре расходов на реализацию указов в январе-декабре 2014 года наибольший объем расходов (41,7%) приходится на Указ Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», наименьший (1,0%) – на Указ Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 601 «Об основных направлениях совершенствования системы государственного управления».

Законом о бюджете установлен дефицит краевого бюджета в сумме 32 521,6 млн рублей, что составляет 99,96% предельного значения, предусмотренного Бюджетным кодексом Российской Федерации. По состоянию на 01.01.2015 краевой бюджет исполнен с дефицитом в сумме 22 471,7 млн рублей. В аналогичном периоде предыдущего года краевой бюджет был исполнен с дефицитом в сумме 31 214,7 млн рублей.

По состоянию на 01.01.2015 просроченная кредиторская задолженность краевого бюджета составила 981,0 млн рублей, уменьшившись по отношению к аналогичному периоду прошлого года на 7,4 млн рублей (на 0,8%).

Государственный долг Красноярского края увеличился по сравнению с началом текущего года в 1,45 раза и достиг величины 68 739,9 млн рублей или 89,8% от законодательно установленного верхнего предела.

Доходы и расходы краевого бюджета в январе-декабре 2014 года прирастали по сравнению с 2013 годом медленнее показателей по консолидированному бюджету края.

Дефицит консолидированного бюджета растет большими темпами, чем дефицит краевого бюджета.

Аудитор
Счетной палаты
Красноярского края

Т.Н. Воробьева

Основные индикаторы социально-экономического развития Красноярского края

	2014 год (прогноз СЭР)	2014 год (оценка*)	Январь- декабрь 2014 года
Индекс промышленного производства, % к предыдущему году	102,8	102,4	101,9
в том числе по видам экономической деятельности:			
добыча полезных ископаемых	105,2	103,0	103,0
обрабатывающие производства	101,9	102,0	100,6
производство и распределение электроэнергии, газа и воды	102,4	102,5	103,8
Сальдированный финансовый результат (прибыль минус убыток) в экономике, млрд рублей	319,0	...	278,7 ¹⁾²⁾
Объем работ, выполненных по виду экономической деятельности «Строительство», млрд рублей	141,6	141,5	135,8
Индекс физического объема работ, выполненных по виду экономической деятельности «Строительство», % к предыдущему году	101,3	98,0	90,7
Ввод в действие общей площади жилых домов, тыс. м ²	1 255,0	1 150,0	1 200,5
в % к предыдущему году	114,1	101,4	105,9
Оборот розничной торговли, млрд рублей	498,4	494,9	490,8
Индекс физического объема оборота розничной торговли, % к предыдущему году	103,8	100,2	99,7
Платные услуги населению, млрд рублей	129,9	137,0	124,7
Индекс физического объема платных услуг населению, % к предыдущему году	102,6	101,2	99,9
Индекс потребительских цен (декабрь к декабрю предыдущего года), %	105,0	106,8	109,5
Среднедушевые денежные доходы населения, рублей в месяц	26 430,0	26 634,1	23 261,6 ²⁾
Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работающих в экономике, рублей	34 527,5	34 527,5	33 328,5 ²⁾
Реальные располагаемые денежные доходы населения, % к предыдущему году	103,5	100,2	95,2 ²⁾
Реальная заработная плата, % к предыдущему году	104,1	102,6	101,4 ²⁾
Уровень официально зарегистрированной безработицы, % к экономически активному населению	1,5	1,4	1,2 ³⁾
Уровень безработицы (по методологии МОТ), % к экономически активному населению	5,8	5,7	5,0
Курс доллара США (рублей за 1 доллар, среднегодовой) ⁴⁾	33,4	35,7	38,6
Стоимость нефти марки «Ural's» (долларов США за 1 баррель) ⁴⁾	101,0	104,0	97,6
Цены на цветные металлы:			
алюминий первичный (долларов за 1 тонну)	2 000,0	1 850,0	1 869,5
медь (долларов за 1 тонну)	7 050,0	7 000,0	6 863,7
никель (долларов за 1 тонну)	16 500,0	17 800,0	16 862,0
золото в слитках (долларов за 1 тр. унцию)	1 515,0	1 300,0	1 261,2
платина (долларов за 1 тр. унцию)	1 600,0	1 450,0	1 370,4
палладий (долларов за 1 тр. унцию)	760,0	820,0	803,1

¹⁾ По крупным и средним организациям.

²⁾ Данные за январь-ноябрь 2014 года.

³⁾ На конец декабря.

⁴⁾ Данные за декабрь 2014 года: среднемесячный курс доллара США – 55,8 рубля; средняя стоимость нефти марки «Ural's» – 61,1 доллара США за баррель.

* в соответствии с материалами, представленными одновременно с проектом закона Красноярского края «О краевом бюджете на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов».

Анализ исполнения доходов краевого бюджета в январе-декабре 2014 года

	Утверждено Законом Красноярского края «О краевом бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов (первоначальная редакция), млн рублей	Утверждено Законом Красноярского края «О краевом бюджете на 2014 год и плановый период 2015- 2016 годов (с изм.), млн рублей	Исполнено	
			млн рублей	%
Налоговые и неналоговые доходы	129 635,0	117 815,2	114 951,2	97,6
<i>Налоговые доходы</i>	<i>127 559,7</i>	<i>114 880,1</i>	<i>111 843,9</i>	<i>97,4</i>
Налог на прибыль организаций	50 834,7	44 940,1	44 733,1	99,5
Налог на доходы физических лиц	34 907,8	33 056,2	32 388,0	98,0
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории российской федерации (акцизы)	11 177,0	9 942,8	7 824,0	78,7
Налоги на совокупный доход	4 469,6	3 835,3	3 764,9	98,2
Налоги на имущество	19 665,8	16 836,7	16 444,4	97,7
Налог на имущество организаций	17 980,9	15 016,7	14 619,1	97,4
Транспортный налог	1 680,8	1 815,9	1 821,8	100,3
Налог на игорный бизнес	4,1	4,1	3,6	86,4
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	6 398,4	6 159,5	6 578,0	106,8
Государственная пошлина	106,1	109,3	111,1	101,7
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	0,4	0,2	0,4	160,7
<i>Неналоговые доходы</i>	<i>2 075,3</i>	<i>2 935,1</i>	<i>3 107,3</i>	<i>105,9</i>
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	385,4	408,4	414,4	101,5
Платежи при пользовании природными ресурсами	769,6	839,5	868,0	103,4
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	244,1	363,9	413,8	113,7
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	48,6	179,7	118,3	65,8
Административные платежи и сборы	12,3	12,2	11,0	90,1
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	556,6	977,5	1 078,8	110,4
Прочие неналоговые доходы	58,8	153,8	203,1	132,0
Безвозмездные поступления	18 674,0	29 856,1	33 034,6	110,6
Всего доходов	148 309,0	147 671,4	147 985,8	100,2

**Анализ исполнения доходов краевого бюджета
в разрезе главных администраторов доходов бюджета Красноярского края
в январе-декабре 2014 года**

№ п/п	Наименование главного администратора доходов бюджета	Утверждено Законом Красноярского края «О краевом бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов (первоначальная редакция), млн рублей	Утверждено Законом Красноярского края «О краевом бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов (с изм), млн рублей	Исполнено	
				млн рублей	%
1	Доходы, закрепленные за всеми главными администраторами	35,2	10 964,1	0,0	x
2	Законодательное Собрание Красноярского края	0,0	0,1	0,2	1,6 p.
3	Счетная палата Красноярского края	0,0	1,4	1,5	113,1
5	Управление делами Губернатора и Правительства Красноярского края	14,9	17,0	16,5	97,0
6	Казначейство Красноярского края (служба Красноярского края)	0,0	0,4	35,1	80,0 p.
7	Министерство природных ресурсов и экологии Красноярского края	359,4	492,4	554,7	112,7
8	Федеральная служба по надзору в сфере природопользования	439,1	439,0	458,3	104,4
9	Федеральное агентство лесного хозяйства	3,5	0,0	5,2	x
10	Министерство культуры Красноярского края	0,0	19,3	21,3	110,3
11	Служба по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Красноярского края	38,1	38,1	38,1	100,0
12	Министерство образования и науки Красноярского края	7,0	241,3	248,4	102,9
13	Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций	0,5	0,5	0,5	109,4
14	Федеральное казначейство	7 454,2	0,0	5 470,3	x
15	Федеральная служба по надзору в сфере транспорта	0,1	0,0	0,5	x
16	Министерство экономики и регионального развития Красноярского края	0,0	19,6	9,8	49,9
17	Агентство по управлению государственным имуществом Красноярского края	368,8	457,2	378,8	82,9
18	Агентство государственного заказа Красноярского края	0,0	0,0	0,1	x
19	Служба финансово-экономического контроля и контроля в сфере закупок Красноярского края	12,1	14,3	25,1	1,8 p.
20	Служба по ветеринарному надзору Красноярского края	145,9	151,6	159,0	104,9

№ п/п	Наименование главного администратора доходов бюджета	Утверждено Законом Красноярского края «О краевом бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов (первоначальная редакция), млн рублей	Утверждено Законом Красноярского края «О краевом бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов (с изм), млн рублей	Исполнено	
				млн рублей	%
21	Министерство сельского хозяйства Красноярского края	0,2	25,8	45,2	1,8 п.
22	Министерство строительства и архитектуры Красноярского края	8,6	172,2	191,4	111,1
23	Агентство печати и массовых коммуникаций Красноярского края	0,0	0,1	0,2	2,9 п.
24	Служба по контролю в области градостроительной деятельности Красноярского края	0,0	0,0	0,0	x
25	Служба строительного надзора и жилищного контроля Красноярского края	0,0	0,6	1,2	1,9 п.
26	Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека	0,0	0,0	0,0	x
27	Министерство социальной политики Красноярского края	0,5	43,9	51,1	116,4
28	Федеральная антимонопольная служба	1,6	0,0	1,3	x
29	Министерство спорта и молодежной политики Красноярского края	0,0	8,4	8,6	102,7
30	Архивное агентство Красноярского края	0,3	0,4	0,5	113,2
31	Агентство записи актов гражданского состояния Красноярского края	0,0	0,2	0,6	4,1 п.
32	Министерство Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий	35,0	0,0	22,3	x
33	Федеральная налоговая служба	120 102,6	104 828,1	106 367,5	101,5
34	Министерство обороны Российской Федерации	0,01	0,0	0,1	x
35	Министерство внутренних дел Российской Федерации	393,9	0,0	928,6	x
36	Министерство юстиции Российской Федерации	0,7	0,6	0,5	90,6
37	Федеральная служба судебных приставов	0,6	0,0	0,6	x
38	Региональная энергетическая комиссия Красноярского края	0,0	0,0	0,1	x
39	Агентство труда и занятости населения Красноярского края	0,0	4,6	5,8	128,0
40	Министерство промышленности и торговли Красноярского края	65,8	70,0	70,3	100,5
41	Генеральная прокуратура Российской Федерации	0,0	0,0	0,8	x
42	Агентство по обеспечению деятельности мировых судей Красноярского края	0,2	0,4	4,7	12,4 п.

№ п/ п	Наименование главного администратора доходов бюджета	Утверждено Законом Красноярского края «О краевом бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов (первоначальная редакция), млн рублей	Утверждено Законом Красноярского края «О краевом бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов (с изм), млн рублей	Исполнено	
				млн рублей	%
43	Министерство энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края	2,0	137,1	2 184,7	15,9 п.
44	Министерство по делам Севера и поддержке коренных малочисленных народов Красноярского края	0,0	4,9	4,9	99,8
45	Министерство здравоохранения Красноярского края	18,4	50,8	63,5	125,1
46	Министерство транспорта Красноярского края	81,9	52,2	61,9	118,4
48	Агентство по реализации программ общественного развития Красноярского края	0,0	0,02	0,2	15,0 п.
49	Министерство инвестиций и инноваций Красноярского края	0,0	0,2	1,2	5,0 п.
50	Министерство финансов Красноярского края	18 718,0	29 414,8	30 544,5	103,8
		148 309,0	147 671,4	147 985,8	100,2

**Анализ исполнения расходной части краевого бюджета
в январе-декабре 2014 года**

	Утверждено Законом Красноярского края «О краевом бюджете на 2014 год и плановый период 2015- 2016 годов (первоначальная редакция), млн рублей	Утверждено Законом Красноярского края «О краевом бюджете на 2014 год и плановый период 2015- 2016 годов (с изм), млн рублей	Уточненный план по бюджетной росписи, млн рублей	Исполнено	
				млн рублей	%
Общегосударственные вопросы	6 184,1	6 481,7	5 105,2	4 216,3	82,6
Национальная оборона	107,0	102,0	102,0	94,6	92,7
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	898,5	856,0	877,8	776,5	88,5
Национальная экономика	22 342,9	25 160,7	28 170,5	25 287,2	89,8
Жилищно-коммунальное хозяйство	9 694,7	10 162,7	11 494,6	10 495,3	91,3
Охрана окружающей среды	448,4	417,2	417,2	386,3	92,6
Образование	38 999,7	39 802,2	39 909,8	38 278,5	95,9
Культура, кинематография	3 221,9	3 900,6	3 983,2	2 881,4	72,3
Здравоохранение	30 240,8	31 977,4	31 997,6	27 755,1	86,7
Социальная политика	34 150,2	35 769,5	35 918,4	34 816,0	96,9
Физическая культура и спорт	2 678,9	3 115,0	3 116,5	2 969,7	95,3
Средства массовой информации	541,2	610,9	610,9	572,6	93,7
Обслуживание государственного долга	5 205,5	5 108,3	5 108,3	4 639,5	90,8
Межбюджетные трансферты	16 284,9	16 728,7	17 468,6	17 288,6	99,0
ВСЕГО	170 998,7	180 193,0	184 280,6	170 457,5	92,5

**Анализ ведомственной структуры расходов бюджета Красноярского края
в январе-декабре 2014 года**

Наименование ГРБС	Утверждено Законом Красноярского края «О краевом бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов (первоначальная редакция), млн рублей	Утверждено Законом Красноярского края «О краевом бюджете на 2014 год и плановый период 2015- 2016 годов (с изм.), млн рублей	Уточнен- ный план по бюджетной росписи, млн рублей	Исполнено	
				млн рублей	%
Законодательное Собрание Красноярского края	469,5	468,0	471,4	423,4	89,8
Счетная палата Красноярского края	64,7	64,1	64,1	57,1	89,1
Уполномоченный по правам человека в Красноярском крае	25,7	22,7	22,7	20,9	92,0
Избирательная комиссия Красноярского края	57,1	408,4	408,4	374,5	91,7
Управление делами Губернатора и Правительства Красноярского края	1 001,3	907,5	907,5	816,6	90,0
Постоянное представительство Красноярского края при Правительстве Российской Федерации	88,4	90,9	90,9	70,6	77,7
Казначейство Красноярского края (служба Красноярского края)	320,4	370,1	370,1	333,5	90,1
Министерство природных ресурсов и экологии Красноярского края	1 896,6	2 239,8	2 720,3	2 636,9	96,9
Министерство культуры Красноярского края	3 004,0	3 183,7	3 218,9	3 087,8	95,9
Служба по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Красноярского края	68,9	62,6	66,5	66,1	99,5
Министерство образования и науки Красноярского края	38 131,9	39 111,8	39 408,3	38 220,6	97,0
Министерство экономики и регионального развития Красноярского края	790,1	3 115,7	3 115,4	1 738,9	55,8
Агентство по управлению государственным имуществом Красноярского края	109,8	48,9	48,9	45,7	93,5
Агентство государственного заказа Красноярского края	24,8	22,9	22,9	22,6	98,7
Служба финансово-экономического контроля и контроля в сфере закупок Красноярского края	46,0	39,7	39,7	38,7	97,4
Служба по ветеринарному надзору Красноярского края	985,2	970,7	973,7	947,0	97,3
Министерство сельского хозяйства Красноярского края	2 879,1	4 177,2	4 596,2	4 383,9	95,4
Министерство строительства и архитектуры Красноярского края	10 002,2	14 068,8	13 946,9	8 637,2	61,9
Агентство печати и массовых коммуникаций Красноярского края	544,2	610,9	610,9	572,6	93,7

Наименование ГРБС	Утверждено Законом Красноярского края «О краевом бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов (первоначальная редакция), млн рублей	Утверждено Законом Красноярского края «О краевом бюджете на 2014 год и плановый период 2015- 2016 годов (с изм.), млн рублей	Уточнен- ный план по бюджетной росписи, млн рублей	Исполнено	
				млн рублей	%
Служба по контролю в области градостроительной деятельности Красноярского края	17,9	17,0	17,0	16,7	98,4
Служба строительного надзора и жилищного контроля Красноярского края	166,1	157,3	157,3	152,3	96,8
Министерство социальной политики Красноярского края	23 082,5	23 225,8	23 343,2	22 787,4	97,6
Министерство спорта и молодежной политики Красноярского края	3 291,7	3 712,1	3 717,4	3 500,8	94,2
Архивное агентство Красноярского края	120,4	104,8	104,8	78,7	75,1
Агентство записи актов гражданского состояния Красноярского края	190,6	200,1	200,1	196,7	98,3
Красноярское краевое государственное бюджетное образовательное учреждение дополнительного профессионального образования (повышения квалификации) "Институт муниципального развития"	19,7	19,5	19,5	19,5	100,0
Региональная энергетическая комиссия Красноярского края	38,0	36,2	36,2	35,4	97,9
Агентство труда и занятости населения Красноярского края	1 955,5	1 924,9	1 924,9	1 782,6	92,6
Министерство промышленности и торговли Красноярского края	34,7	31,8	31,8	31,5	99,2
Агентство по обеспечению деятельности мировых судей Красноярского края	634,8	565,0	565,0	544,8	96,4
Министерство энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края	9 735,5	10 906,2	14 290,6	13 507,3	94,5
Министерство по делам Севера и поддержке коренных малочисленных народов Красноярского края	379,6	398,7	398,7	393,5	98,7
Министерство здравоохранения Красноярского края	30 948,3	29 951,8	29 984,3	28 426,5	94,8
Министерство транспорта Красноярского края	15 534,9	14 217,3	14 217,3	13 582,8	95,5
Министерство информатизации и связи Красноярского края	464,3	488,2	488,2	323,7	66,3
Агентство по реализации программ общественного развития Красноярского края	95,9	115,3	115,3	102,8	89,2
Министерство инвестиций и инноваций Красноярского края	406,3	706,5	818,4	634,2	77,5
Министерство финансов Красноярского края	23 372,1	23 429,8	22 747,0	21 845,4	96,0
Итого	170 998,7	180 193,0	184 280,6	170 457,5	92,5

**Анализ исполнения расходов краевого бюджета в разрезе расходов,
предусмотренных государственными программами Красноярского края
в январе-декабре 2014 года**

Наименование ГП	Утверждено Законом Красноярского края «О краевом бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов (первоначальная редакция), млн рублей	Утверждено Законом Красноярского края «О краевом бюджете на 2014 год и плановый период 2015- 2016 годов (с изм), млн рублей	Уточнен- ный план по бюджетной росписи, млн рублей	Исполнено	
				млн рублей	%
«Развитие здравоохранения»	33 339,00	35 279,4	35 311,8	30 890,9	87,5
«Развитие образования»	41 144,70	42 767,9	42 846,7	41 131,2	96,0
«Развитие системы социальной поддержки населения»	21 794,70	21 425,5	21 547,4	21 029,0	97,6
«Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности»	8 944,80	10 218,9	13 540,8	12 797,8	94,5
«Защита от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и обеспечение безопасности населения»	869,9	871,5	871,5	770,6	88,4
«Охрана окружающей среды, воспроизводство природных ресурсов»	802,5	699,3	699,3	625,9	89,5
«Развитие лесного комплекса»	1 216,90	1 549,0	1 632,1	1 611,1	98,7
«Развитие культуры»	3 954,90	4 536,8	4 620,5	3 471,1	75,1
«Развитие физической культуры, спорта, туризма»	3 273,40	3 724,9	3 728,6	3 491,5	93,6
«Молодежь Красноярского края в XXI веке»	506,3	572,9	574,5	564,3	98,2
«Развитие инвестиционной, инновационной деятельности, малого и среднего предпринимательства на территории края»	689,4	3 785,0	3 896,5	2 119,3	54,4
«Развитие транспортной системы»	15 310,90	14 130,8	14 130,8	13 495,8	95,5
«Развитие информационного общества»	337,2	365,5	365,5	283,3	77,5
«Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия»	3 994,00	5 279,0	5 704,7	5 456,0	95,6
«Содействие развитию местного самоуправления»	1 338,70	832,2	832,2	689,1	82,8
«Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем граждан Красноярского края»	4 181,30	3 850,2	3 850,2	3 348,8	87,0
«Содействие занятости населения»	1 946,30	1 897,2	1 897,2	1 756,0	92,6
«Управление государственными финансами»	21 198,80	21 750,3	21 750,3	21 215,0	97,5

Наименование ГП	Утверждено Законом Красноярского края «О краевом бюджете на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов (первоначальная редакция), млн рублей	Утверждено Законом Красноярского края «О краевом бюджете на 2014 год и плановый период 2015- 2016 годов (с изм), млн рублей	Уточнен- ный план по бюджетной росписи, млн рублей	Исполнено	
				млн рублей	%
«Создание условий для сохранения традиционного образа жизни коренных малочисленных народов Красноярского края и защиты их исконной среды обитания»	356,4	366,0	366,0	360,8	98,6
«Содействие развитию гражданского общества»	630	717,7	717,7	667,0	92,9
Всего	165 830,10	174 619,9	178 884,3	165 774,5	92,7

**Анализ исполнения расходов краевого бюджета, предусмотренных
на реализацию указов Президента Российской Федерации
от 07.05.2012 №№ 596-601, 606**

	Предусмотрено в бюджете на 2014 год, млн рублей	Исполнено, млн рублей	% исполнения	Потребность в дополнительном финансировании, млн рублей
Указ Президента РФ от 07.05.2012 № 596 «О долгосрочной государственной экономической политике»	9 715,9	9 125,1	93,9	1 590,4
Указ Президента РФ от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики»	13 684,5	13 632,4	99,6	1 004,3
Указ Президента РФ от 07.05.2012 № 598 «О совершенствовании государственной политики в сфере здравоохранения»	3 267,8	3 179,5	97,3	1 440,5
Указ Президента РФ от 07.05.2012 № 599 «О мерах по реализации государственной политики в области образования и науки»	1 636,5	939,8	57,4	9 131,1
Указ Президента РФ от 07.05.2012 № 600 «О мерах по обеспечению граждан Российской Федерации доступным и комфортным жильем и повышению качества жилищно-коммунальных услуг»	2 793,2	2 096,4	75,1	2 650,2
Указ Президента РФ от 07.05.2012 № 601 «Об основных направлениях совершенствования системы государственного управления»	439,0	335,2	76,4	–
Указ Президента РФ от 07.05.2012 № 606 «О мерах по реализации демографической политики Российской Федерации»	3 471,5	3 405,0	98,1	–
Всего	35 008,4	32 713,5	93,4	15 816,5

Анализ исполнения краевого бюджета в части расходования средств резервного фонда Правительства Красноярского края по состоянию на 01.01.2015 года

№ и дата распоряжения Правительства Красноярского края	Направления расходования	Принято по распоряжениям, млн рублей	Кассовое исполнение, млн рублей	Исполнение, %
№ 10-р от 16.01.2014	Бюджету Абанского района на проведение мероприятия, имеющего важное общественное значение для края, с целью подготовки и проведения выборов депутатов	2,4	2,4	100,0
№ 58-р от 04.02.2014	Министерству природных ресурсов и экологии Красноярского края на финансирование проведения мероприятий по предотвращению чрезвычайной ситуации на гидротехническом сооружении: восстановление водоспуска на водопропускной дамбе на р. Большая Ангажа в п. Первоманск Манского района	4,1	4,1	100,0
№ 113-р от 03.03.2014	Министерству энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края на проведение мероприятий по предотвращению чрезвычайных ситуаций в паводковый период на территории края в 2014 году	21,4	3,2	14,8
№ 187-р от 28.03.2014	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Сусловой О.Х., с целью приобретения автомобиля марки Ford Tourneo Custom	1,5	1,5	100,0
№ 199-р от 01.04.2014	Министерству энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края в распоряжение Таймырского Долгано-Ненецкого муниципального района на оплату доставки каменного угля в поселки, в целях предотвращения ЧС, связанной с угрозой нарушения жизнедеятельности населения района	7,2	7,2	100,0
№ 207-р от 03.04.2014	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Осетрову Я.И. с целью приобретения автомобиля LADA Granta	0,4	0,4	100,0
№ 215-р от 04.04.2014	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Багаевой Л.Г. на оплату услуг подрядчику по проведению работ по частичному капитальному ремонту жилого дома	0,6	0,6	100,0
№ 226-р от 10.04.2014 в редакции № 363-р от 06.06.2014	Министерству энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края для районов и городов на проведение мероприятий по предотвращению чрезвычайных	6,7	3,7	55,8

№ и дата распоряжения Правительства Красноярского края	Направления расходования	Принято по распоряжениям, млн рублей	Кассовое исполнение, млн рублей	Исполнение, %
	ситуаций, связанных с угрозой затопления населенных пунктов в паводковый период на территории края в 2014 году			
№ 236-р от 14.04.2014	Законодательному Собранию Красноярского края на оплату непредвиденных расходов, связанных с деятельностью	3,0	0,9	29,6
№ 252-р от 22.04.2014	Министерству культуры Красноярского края для Новоселовского района на выполнение работ по восстановлению кровли здания сельского Дома культуры п. Толстый Мыс	1,5	0,9	58,2
№ 263-р от 28.04.2014	Министерству социальной политики Красноярского края на приобретение извещателей дымовых автономных в целях оснащения ими жилых помещений, занимаемых многодетными семьями, проживающими на территории края	3,0	3,0	100,0
№ 277-р от 06.05.2014	Министерству энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края для г. Енисейска на проведение аварийно-восстановительных работ участка канализационного коллектора и главной насосной станции	2,9	2,9	100,0
№ 321-р от 22.05.2014	Министерству энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края для администрации Богучанского района на проведение неотложных аварийно-восстановительных работ системы водоснабжения пос. Таежный	2,2	2,2	100,0
№ 323-р от 23.05.2014	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Гранкиной А.Г., пострадавшей в результате порыва трубы горячего водоснабжения	0,1	0,1	100,0
№ 349-р от 02.06.2014, в редакции № 525-р от 04.08.2014, № 890-р от 13.11.2014	Министерству социальной политики Красноярского края для оказания единовременной материальной помощи семьям (гражданам), пострадавшим в результате пожара трехэтажного жилого дома в г. Канске	2,8	2,7	96,8
№ 377-р от 17.06.2014, в редакции № 891-р от 13.11.2014	Министерству социальной политики Красноярского края для оказания единовременной материальной помощи семьям погибших, пропавших без вести и пострадавшим при взрыве на ОАО "Ачинский нефтеперерабатывающий завод" Восточной нефтяной компании"	10,8	10,8	100,0
№ 389-р от 20.06.2014	Министерству социальной политики Красноярского края для оказания единовременной материальной помощи семьям погибших и пострадавшим в результате обрушения части здания при демонтаже неэксплуатируемого цеха	2,6	2,6	100,0

№ и дата распоряжения Правительства Красноярского края	Направления расходования	Принято по распоряжениям, млн рублей	Кассовое исполнение, млн рублей	Исполнение, %
	ФГУП "Производственное объединение "Красноярский химический комбинат " Енисей"			
№ 438-р от 08.07.2014	Министерству природных ресурсов и экологии Красноярского края для КГАУ "Красноярская база авиационной и наземной охраны лесов" на проведение мероприятий по предотвращению, ликвидации и (или) ликвидации последствий чрезвычайной ситуации, обусловленной лесными пожарами на землях лесного фонда на территории края: выполнения работ по тушению лесных пожаров, проведение авиационного патрулирования лесов.	150,0	150,0	100,0
№ 484-р от 22.07.2014	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Алексееву В.В. с целью приобретения микроавтобуса ГАЗ-32212	0,8	0,8	100,0
№ 527-р от 04.08.2014	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Жуковской И.В., с целью приобретения квартиры	2,0	2,0	100,0
№ 584-р от 20.08.2014	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Бреус Л.Ф., на приобретение автомобиля марки LADA Granta	0,5	0,5	100,0
№ 586-р от 20.08.2014	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Яншину С.Г., на приобретение кресло-коляски Kuschall K-Series	0,2	0,2	100,0
№ 598-р от 25.08.2014	Бюджету п. Кедровый на проведение мероприятия, имеющего важное общественное значение для края, с целью подготовки и проведения выборов депутатов поселка	0,3	0,3	100,0
№ 613-р от 28.08.2014	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Емельяновой И.А., с целью проведения ремонта жилого дома	0,3	0,3	100,0
№ 641-р от 03.09.2014	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Ахмедовой Т.Н., с целью досрочного погашения кредита в Сибирском филиале ОАО "Восточный экспресс банк" и погашения задолженности по уплате страховых взносов в Пенсионный фонд РФ	0,2	0,2	100,0

№ и дата распоряжения Правительства Красноярского края	Направления расходования	Принято по распоряжениям, млн рублей	Кассовое исполнение, млн рублей	Исполнение, %
№ 679-р от 15.09.2014	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Тюриной Т.А., с целью приобретения квартиры	2,3	2,3	100,0
№ 687-р от 17.09.2014	Министерству энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края на приобретение шифера для проведения аварийно-восстановительных работ кровель жилых домов в с. Никольское Уярского района	1,6	1,6	100,0
№ 719-р от 29.09.2014	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи пострадавшим при пожаре на ул. Шахтеров, 40	3,5	3,5	100,0
№ 747-р от 03.10.2014	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Андриановой Н.А., с целью приобретения квартиры	2,8	2,8	100,0
№ 780-р от 10.10.2014	Министерству энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края для выплаты единовременного пособия работнику Красилову В.А., пострадавшему при тушении пожара в Богучанском районе	0,4	0,4	100,0
№ 927-р от 26.11.2014	Министерству природных ресурсов Красноярского края на проведение мероприятий по ликвидации последствий чрезвычайной ситуации, обусловленной лесными пожарами на землях лесного фонда: выполнение работ по тушению лесных пожаров, проведение авиационного патрулирования лесов	243,4	243,4	100,0
№ 930-р от 26.11.2014	Министерству энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края на проведение неотложных мероприятий и восстановлению объектов инженерных инфраструктур в целях обеспечения надежности работы систем жизнеобеспечения муниципальных образований края в отопительный период 2014-2015 годов	20,2	20,2	100,0
№ 1020-р от 22.12.2014	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи гражданам, чьи дома пострадали в результате стихийного бедствия, связанного с интенсивным выпадением осадков в виде дождя и града	1,3	1,3	100,0
№ 1021-р от 22.12.2014	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Моновой Т.В., с целью приобретения микроавтобуса ГАЗ-224342	0,7	0,7	100,0

№ и дата распоряжения Правительства Красноярского края	Направления расходования	Принято по распоряжениям, млн рублей	Кассовое исполнение, млн рублей	Исполнение, %
№ 1038-р от 23.12.2014	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Дорониной М.Г., с целью приобретения квартиры	2,3	2,3	100,0
№ 1039-р от 23.12.2014	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Беляеву А.Н, с целью приобретения квартиры	2,5	2,5	100,0
ИТОГО:	ИТОГО:	508,3	484,3	95,3

Законом Красноярского края «О краевом бюджете на 2014 года плановый период 2015-2016 годов», в расходной части краевого бюджета предусматривается резервный фонд Правительства Красноярского края на 2014 год в сумме 648,1 млн рублей.