

Аналитическая записка

«Об исполнении краевого бюджета и бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Красноярского края в январе-сентябре 2017 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 исполнения краевого бюджета

Параметры краевого бюджета на 2017 год утверждены Законом Красноярского края от 08.12.2016 № 2-195 «О краевом бюджете на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов» (в ред. Законов Красноярского края от 16.02.2017 № 3-432, от 16.03.2017 № 3-475, от 08.06.2017 № 3-644) (далее – Закон края о бюджете).

1.1. Анализ динамики показателей социально-экономического развития Красноярского края (макрэкономических условий исполнения бюджета)

Применяемые в тексте условные обозначения:

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

Социально-экономическое развитие Красноярского края в январе-сентябре 2017 года было подвержено следующим основным тенденциям (приложение 1):

- рост объемов промышленного производства;
- ухудшение ситуации в строительной сфере и сельском хозяйстве;
- снижение реальных денежных доходов населения;
- сокращение потребительского спроса.

▲ Индекс промышленного производства сложился на уровне 108,7% (прогноз на 2017 год – 103,8%), в том числе по видам экономической деятельности: добыча полезных ископаемых – 112,6% (прогноз – 109,6%); обрабатывающие производства – 105,6% (прогноз – 102,1%); обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха – 99,6% (прогноз – 101,5%).

Увеличение индекса промышленного производства по виду экономической деятельности «добыча полезных ископаемых» обусловлено ростом предоставленных услуг в области добычи полезных ископаемых (индекс – 3,1 р.).

В обрабатывающем секторе рост промышленного производства зафиксирован в 14 из 23 видов экономической деятельности.

Наибольшее снижение объемов выпускаемой продукции отмечено:

- в производстве кожи и изделий из кожи (82,1%);
- в производстве одежды (84,6%);
- в производстве прочих транспортных средств и оборудования (84,8%);
- в производстве компьютеров, электронных и оптических изделий (86,4%);

в производстве кокса и нефтепродуктов (87,3%);
в ремонте и монтаже машин и оборудования (87,8%);
в полиграфической деятельности и копировании носителей информации (88,1%).

В энергетике снижение связано с производством, передачей и распределением пара и горячей воды; кондиционированием воздуха (96,5%).

В Российской Федерации индекс промышленного производства в январе-сентябре 2017 года составил 101,8%.

▼ Сохраняются наметившиеся с начала года негативные тенденции в строительной сфере. Индекс физического объема работ, выполненных по виду экономической деятельности «Строительство», в январе-сентябре 2017 года составил 90,7% (прогноз – 100,0%). В Российской Федерации аналогичный показатель сложился на уровне 98,0%.

Объем жилищного строительства сократился на 19,9% при прогнозируемом росте на 1,5%. Снижение наблюдалось также и в целом по Российской Федерации (на 6,4%).

▼ Реальные денежные доходы населения в январе-августе 2017 года снизились и составили 97,1% (прогноз – 99,4%). В Российской Федерации – 99,0%.

▲ Реальная заработная плата в Красноярском крае составила 101,3% (прогноз – 100,2%). В Российской Федерации показатель сложился выше (102,9%).

▲ Уровень безработицы по методологии МОТ составил 5,9% (прогноз – 6,2%), что на 0,4 процентного пункта выше значения аналогичного периода предыдущего года. По Российской Федерации в целом показатель составил 5,0%.

Уровень официально зарегистрированной безработицы на конец сентября 2017 года в Красноярском крае составил 0,9% (прогноз – 1,4%; показатель предыдущего года – 1,2%), что ниже общероссийского значения (1,0%).

▼ Просроченная задолженность по заработной плате на 01.10.2017 составила 78,7 млн рублей и уменьшилась по сравнению с 01.01.2017 на 1,7%.

▼ Оборот розничной торговли в январе-сентябре 2017 года уменьшился на 0,4% по сравнению с соответствующим периодом 2016 года и составил 376,0 млрд рублей (прогноз – увеличение на 0,9%).

При этом снижение оборота розничной торговли произошло, как за счет уменьшения продажи продуктов питания, включая напитки, и табачных изделий (индекс физического объема – 99,9%), так и за счет сокращения объема продаж непродовольственных товаров (99,3%).

В Российской Федерации индекс физического объема оборота розничной торговли по итогам анализируемого периода составил 100,5%.

▲ Объем платных услуг, оказанных населению Красноярского края, в январе-сентябре 2017 года увеличился на 2,1% по сравнению с соответствующим периодом 2016 года и составил 103,3 млрд рублей.

Увеличение объема платных услуг населению произошло, главным образом, за счет бытовых услуг (индекс физического объема – 117,7%), ветеринарных

услуг (113,4%), услуг туристических агентств, туроператоров и прочих услуг по бронированию и сопутствующим им услугам (112,5%).

В Российской Федерации индекс физического объема платных услуг, оказанных населению, сложился на уровне 100,2%.

▲ В сентябре 2017 года по сравнению с декабрем прошлого года потребительские цены на все товары и услуги выросли на 1,2% (при ожидаемом росте по итогам года на 4,7%). В Российской Федерации в целом темп инфляции составил 101,7%.

В анализируемом периоде отмечено снижение цен на продовольственные товары на 0,4%, обусловленное, главным образом, уменьшением стоимости плодоовощной продукции (на 10,3%), круп и бобовых (на 10,1%), а мяса и птицы (на 4,4%).

Непродовольственные товары подорожали на 1,1%. Значимым был прирост цен на бензин (на 7,9%), табачные изделия (на 5,4%), косметику и парфюмерию (на 2,7%).

Тарифы на услуги с начала текущего года выросли на 3,1%. Рост тарифов, в основном, был связан с повышением стоимости услуг в системе образования (на 16,4%) и услуг связи (на 5,1%).

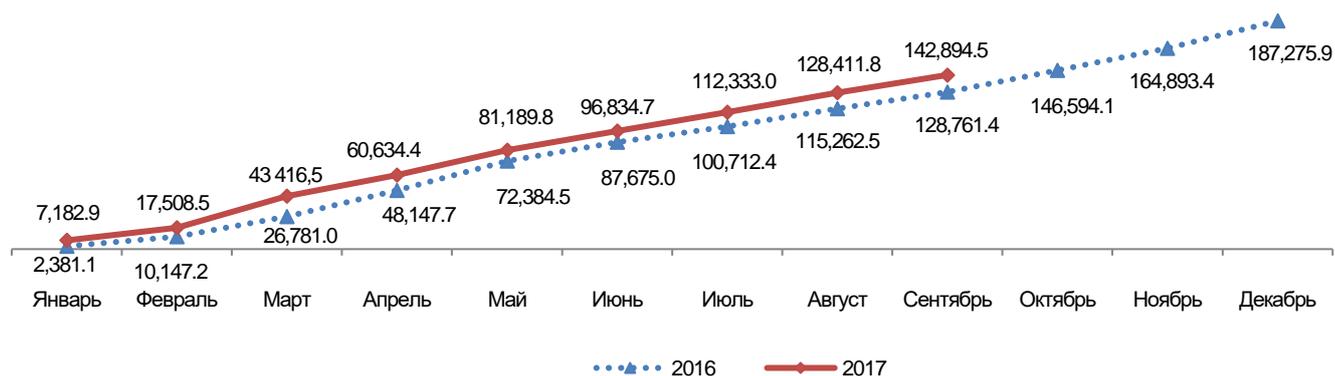
При курсе 58,33 рубля за 1 доллар США цены на основные экспортируемые Красноярским краем товары сложились следующим образом:

- нефть марки «Ural's» – 50,55 доллара за баррель (прогноз – 40,0);
- алюминий первичный – 1 924,0 доллара за тонну (прогноз – 1 605,0);
- медь – 5 952,0 доллара за тонну (прогноз – 4 760,0);
- никель – 10 021,0 доллара за тонну (прогноз – 9 900,0);
- палладий – 830,0 доллара за тр. унцию (прогноз – 670,0);
- золото в слитках – 1 251,0 доллара за тр. унцию (прогноз – 1 300,0);
- платина – 957,0 доллара за тр. унцию (прогноз – 1 040,0);

1.2. Анализ исполнения доходов краевого бюджета

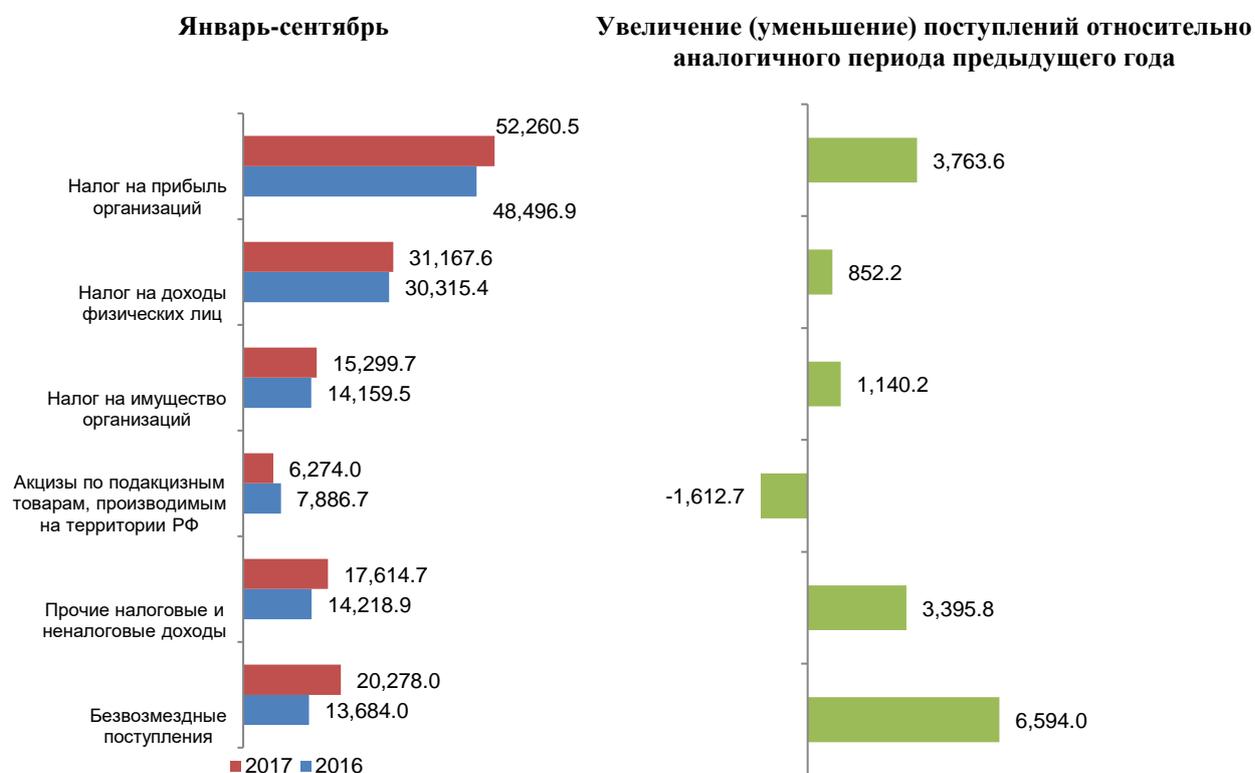
Исполнение доходов краевого бюджета в январе-сентябре 2017 года составило 142 894,5 млн рублей, что больше аналогичного периода 2016 года на 14 133,1 млн рублей, или на 11,0% (приложение 2).

Доходы краевого бюджета
(миллионов рублей)



Рост поступлений доходов краевого бюджета относительно аналогичного периода 2016 года произошел за счет увеличения поступлений практически по всем доходобразующим налогам и безвозмездным поступлениям, за исключением акцизов.

Доходы бюджета Красноярского края в 2016-2017 годах (миллионов рублей)



Рост поступлений обусловлен следующим:

по налогу на прибыль организаций – началом промышленной добычи нефти АО «Сузун», а также ростом внереализационных доходов в связи с возникновением положительных курсовых разниц в результате укрепления рубля, получением страховой премии на возмещение убытков в связи с аварией на энергоблоке № 3 Березовской ГРЭС, ростом выручки в результате увеличения объемов отгрузки руды покупателям по контрактам, главным образом потребителям Китая и Казахстана;

по налогу на имущество организаций – ростом налоговой базы и повышением ставок в отношении магистральных трубопроводов, линий энергопередачи, а также сооружений, являющихся неотъемлемой технологической частью указанных объектов;

по прочим налоговым и неналоговым доходам – в основном по налогу на добычу полезных ископаемых в результате установления с 01.01.2017 налоговых ставок на добычу многокомпонентных комплексных руд, добываемых на участках недр, расположенных полностью или частично на территории Красноярского края (Федеральный закон от 30.11.2016 № 401-ФЗ «О внесении

изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации»).

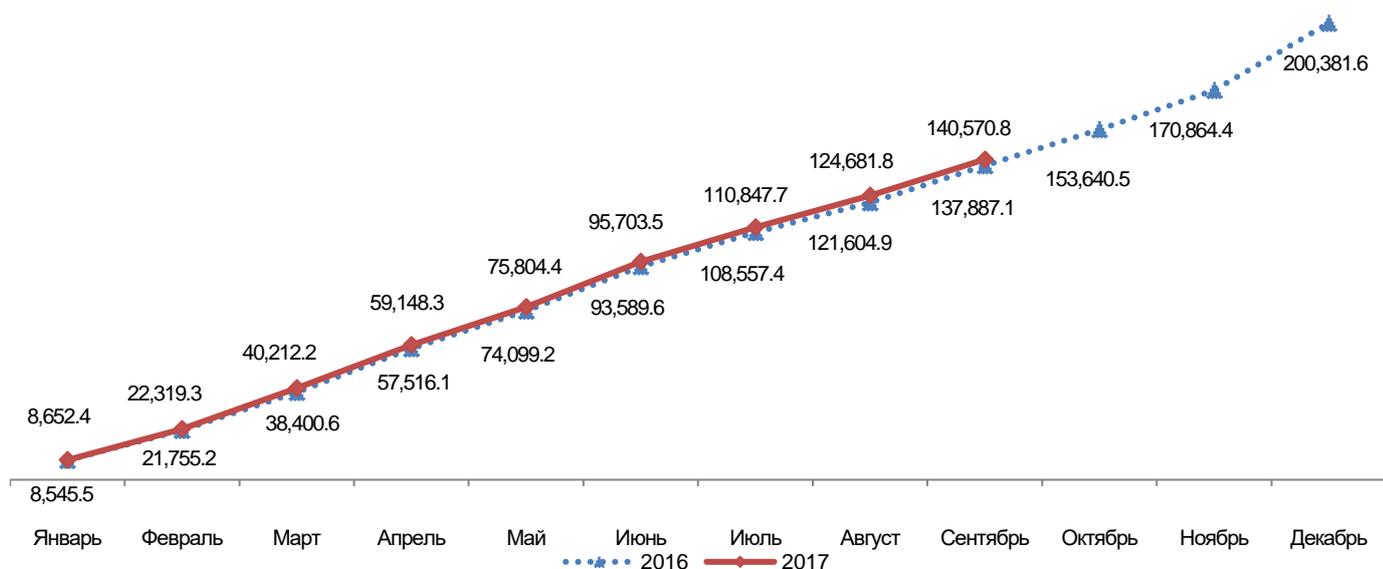
Доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты уменьшились на 20,4% в результате снижения норматива зачисления в бюджеты субъектов Российской Федерации со 100% до 61,7% (январь-май), с 88% до 61,7% (июнь-декабрь), снижение доли края с 2,39% до 2,1635%.

Исполнение доходов краевого бюджета в разрезе главных администраторов бюджетных средств представлено в приложении 3.

1.3. Анализ исполнения расходов краевого бюджета

Исполнение расходной части краевого бюджета за январь-сентябрь 2017 года составило 140 570,8 млн рублей, что больше аналогичного периода предыдущего года на 2 683,7 млн рублей, или на 1,9%. На 01.10.2017 краевой бюджет по расходам исполнен на 64,1% от уточненных бюджетных назначений (приложение 4).

Расходы краевого бюджета в 2016-2017 годах
(миллионов рублей)



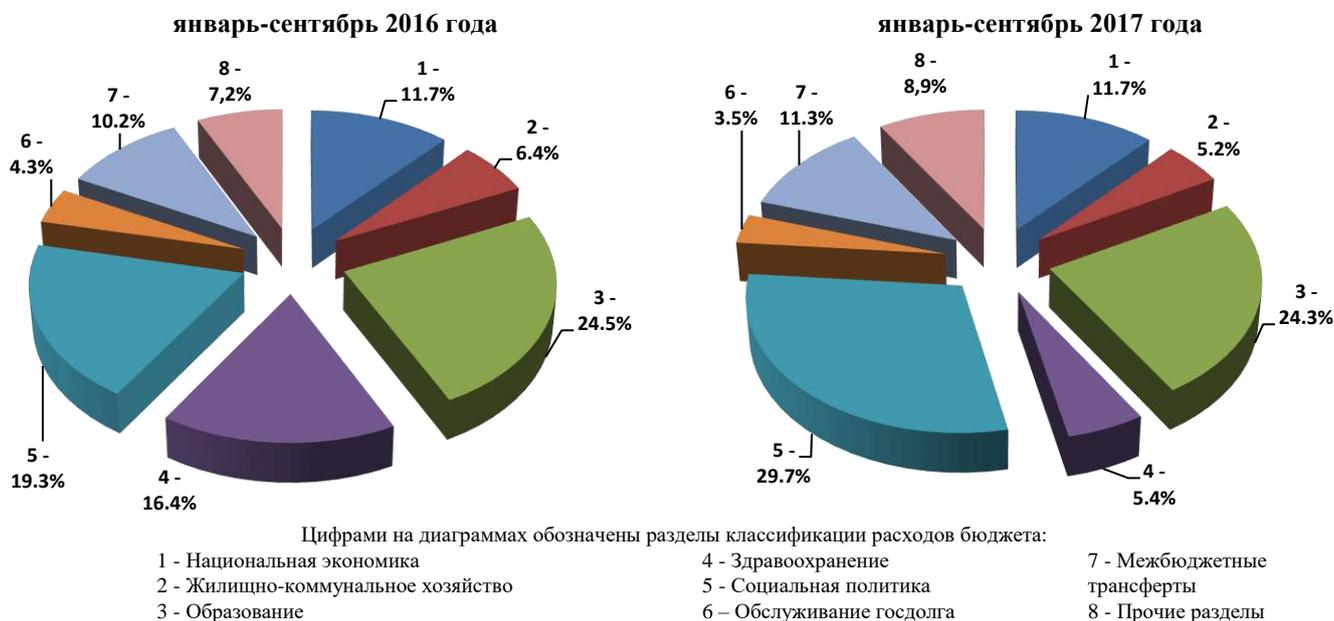
По сравнению с аналогичным периодом 2016 года структура расходов краевого бюджета изменилась не значительно.

Доля расходов анализируемого периода 2017 года по сравнению с аналогичным периодом 2016 года увеличилась по следующим разделам: «Социальная политика», «Физическая культура и спорт», «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации».

Доли расходов уменьшились по следующим разделам: «Здравоохранение», «Жилищно-коммунальное хозяйство», «Образование», «Общегосударственные вопросы», «Обслуживание государственного и муниципального долга».

Структурные сдвиги по разделам «Здравоохранение» (уменьшение на 11,0 процентного пункта) и «Социальная политика» (увеличение на 10,4 процентного пункта) обусловлены, в основном, изменением бюджетной классификации.

Расходы краевого бюджета в январе-сентябре 2016-2017 годов



Наибольшее увеличение абсолютной суммы расходов по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло по следующим разделам: «Социальная политика» (на 15 115,4 млн рублей), «Физическая культура и спорт» (на 2 440,4 млн рублей), «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» (на 1 744,4 млн рублей).

Наибольшее сокращение абсолютной суммы расходов по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года произошло по разделам: «Здравоохранение» (на 14 987,7 млн рублей), «Жилищно-коммунальное хозяйство» (на 1 577,8 млн рублей).

Наименьшее исполнение расходов краевого бюджета в январе-сентябре 2017 года установлено по разделам: «Общегосударственные вопросы» (39,7% от уточненных бюджетных назначений), «Охрана окружающей среды» (41,5%), «Физическая культура и спорт» (48,5%), «Культура, кинематография» (52,6%), «Здравоохранение» (53,0%).

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

Реализация государственных программ Красноярского края

Расходы на реализацию государственных программ в январе-сентябре 2017 года составили 137 825,9 млн рублей, или 64,9% от уточненных бюджетных назначений (приложение 6).

Доля программных расходов в общем объеме расходов краевого бюджета составила 96,8% (согласно Закону края о бюджете – 96,6%).

Более высокий процент исполнения отмечается по следующим государственным программам: «Развитие лесного хозяйства» (86,8%), «Молодежь Красноярского края в XXI веке» (73,7%), «Развитие системы социальной поддержки граждан» (72,9%), «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» (69,7%).

Низкий уровень исполнения сложился по следующим государственным программам: «Развитие информационного общества» (11,1%), «Охрана окружающей среды, воспроизводство природных ресурсов» (36,4%), «Развитие инвестиционной деятельности, малого и среднего предпринимательства» (37,1%), «Развитие физической культуры и спорта» (47,2%), «Развитие и повышение глобальной конкурентоспособности научно-образовательного комплекса и инновационной системы» (49,0%).

На реализацию 8 из 22 государственных программ в январе-сентябре 2017 года направлено 91,3% общего объема расходов программной части краевого бюджета, или 125 833,0 млн рублей («Развитие образования» – 35 425,3 млн рублей, «Развитие здравоохранения» – 24 366,0 млн рублей, «Управление государственными финансами» – 20 485,2 млн рублей, «Развитие системы социальной поддержки граждан» – 17 406,6 млн рублей, «Развитие транспортной системы» – 9 765,2 млн рублей, «Развитие физической культуры и спорта» – 7 501,7 млн рублей, «Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности» – 6 120,3 млн рублей, «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» – 4 762,7 млн рублей).

Реализация Указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012

Расходы на реализацию указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012 №№ 596-598, 600-602, 606 (далее – «майские» указы) в январе-сентябре 2017 года составили 27 434,0 млн рублей, или 19,5% от фактических расходов краевого бюджета (приложение 7).

В структуре расходов на реализацию вышеназванных указов в январе-сентябре 2017 года наибольший объем расходов (49,2%) приходится на Указ № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», наименьший (0,02%) – на Указ № 602 «Об обеспечении межнационального согласия».

Наибольший процент исполнения (77,9%) зафиксирован по Указу № 598 «О совершенствовании государственной политики в сфере здравоохранения», наименьший (25,3%) – по Указу № 600 «О мерах по обеспечению граждан Российской Федерации доступным и комфортным жильем и повышению качества жилищно-коммунальных услуг».

Потребность в дополнительном финансировании мероприятий, предусмотренных «майскими» указами, в 2017 году оценивается в сумме

4 030,7 млн рублей, или 9,6% годовых бюджетных назначений на данные цели. Наибольший объем дополнительной потребности необходим:

2 483,6 млн рублей – на повышение заработной платы отдельным категориям работников бюджетной сферы;

826,6 млн рублей – на строительство и приобретение жилых домов (жилых помещений) в муниципальных образованиях края для предоставления работникам учреждений здравоохранения, образования, культуры, спорта, социальной защиты населения.

Реализация приоритетных проектов

Расходы на реализацию приоритетных проектов (программ) Российской Федерации за январь-сентябрь 2017 года в Красноярском крае составили 2 492,4 млн рублей, из них средства федерального бюджета – 1 122,3 млн рублей, средства краевого бюджета – 1 368,4 млн рублей, средства местных бюджетов – 1,7 млн рублей, средства внебюджетных источников (ТФОМС) не поступали (приложение 8).

В целом за 9 месяцев отмечается низкий процент исполнения проектов по всем приоритетным направлениям стратегического развития Российской Федерации (37,6%).

При этом наибольшим процентом исполнения расходов характеризуется проект «Формирование комфортной городской среды» (88,6% утвержденных проектом ассигнований). Низким уровнем освоения финансовых ресурсов отличаются проекты «Технологии и комфорт – матерям и детям» (20,6%) и «Безопасные и качественные дороги» (27,7%).

Основной причиной низкого исполнения утвержденных бюджетных ассигнований по проекту «Технологии и комфорт – матерям и детям» является нарушение сроков строительства объекта «Перинатальный центр в г. Норильске» (в настоящее время готовность объекта составляет порядка 80%) в связи с введением процедуры банкротства (наблюдения) в отношении генерального подрядчика.

Основной причиной низкого исполнения утвержденных бюджетных ассигнований по проекту «Безопасные и качественные дороги» является невыполнение работ по строительству, ремонту, реконструкции автомобильных дорог на территории Красноярской агломерации в установленные сроки, а также длительными административными процедурами (проведение торгов, оформление актов выполненных работ). В настоящее время готовность объектов дорожной инфраструктуры составляет более 70%.

«Расходы на закупку товаров, работ и услуг для государственных нужд»

Расходы, осуществляемые на основании заключенных государственных контрактов (далее – контрактные расходы), в январе-сентябре 2017 года составили 13 990,6 млн рублей, или 42,7% от уточненных бюджетных назначений.

Информация об исполнении контрактующих расходов за 9 месяцев 2017 года представлена в таблице.

Код вида расхода	Наименование	Утверждено Законом края о бюджете, млн рублей	Уточненный план, млн рублей	Исполнено	
				млн рублей	% от уточненного плана
1	2	3	4	5	6 (5/4*100)
200	Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	12 157,3	12 103,7	6 701,4	55,4
400	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	19 671,1	20 659,0	7 289,2	35,3
ИТОГО		31 828,5	32 762,7	13 990,6	42,7

Доля контрактующих расходов в общем объеме расходов краевого бюджета составила 10,0%.

«Перечень строек и объектов»

В текущем году в рамках Перечня строек и объектов осуществляется строительство 82 объектов, из которых 25 запланированы к вводу в 2017 году, а также предусмотрены средства на разработку проектно-сметной и разрешительной документации, проведение экспертных работ (в отношении объектов на автомобильных дорогах общего пользования регионального и межмуниципального значения).

За 9 месяцев 2017 года расходы краевого бюджета на данные цели составили 7 161,5 млн рублей, или 37,3% от утвержденных бюджетных назначений (19 179,0 млн рублей).

По состоянию на 01.10.2017 введенные в эксплуатацию объекты отсутствуют.

Резервный фонд Правительства Красноярского края

Законом края о бюджете резервный фонд Правительства Красноярского края на 2017 год утвержден в размере 397,0 млн рублей.

Расходование средств резервного фонда Правительства Красноярского края составило 204,1 млн рублей (приложение 9), или 58,6% утвержденных нормативными правовыми актами назначений и 51,4% объема, предусмотренного Законом края о бюджете.

В аналогичном периоде 2016 года средства фонда израсходованы в сумме 110,0 млн рублей, или 55% объема, предусмотренного Законом края о бюджете.

В структуре расходов резервного фонда в январе-сентябре 2017 года основную долю составили расходы 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 и проведение авиационного и наземного патрулирования лесов – 160,0 млн рублей, или 78,3% к общей сумме расходов резервного фонда.

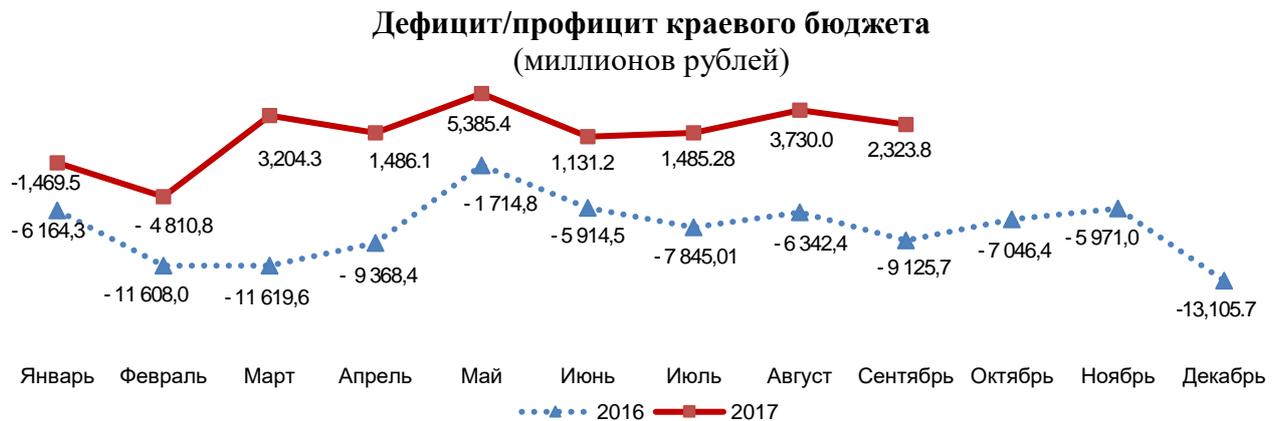
Анализ кредиторской задолженности бюджета Красноярского края

По состоянию на 01.10.2017 просроченная кредиторская задолженность краевого бюджета составила 1,0 млн рублей, сократившись по сравнению с 01.01.2017 на 329,7 млн рублей, или на 99,7%.

1.4. Анализ дефицита/профицита краевого бюджета

Законом края о бюджете утвержден дефицит краевого бюджета на 2017 год в сумме 14 273,1 млн рублей, что составляет 55,2% от предельного значения, установленного частью 2 статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

По состоянию на 01.10.2017 краевой бюджет исполнен с профицитом в сумме 2 323,8 млн рублей (на 01.10.2016 – дефицит в сумме 9 125,7 млн рублей).



Остатки бюджетных средств на 01.10.2017 составили 2 598,0 млн рублей (на 01.10.2016 – 2 060,4 млн рублей).



1.5. Анализ государственного долга Красноярского края

Государственный долг Красноярского края на 01.10.2017 составил 92 795,3 млн рублей, уменьшившись по сравнению с началом года на 3 105,5 млн рублей (на 3,2%).

Государственный долг Красноярского края в рассматриваемом периоде составил 85,8% от законодательно установленного верхнего предела (на 01.01.2018 – 108 119,3 млн рублей).

Основную долю в структуре государственного внутреннего долга Красноярского края составляют государственные ценные бумаги – 53,5%, или 49 613,0 млн рублей (на 01.01.2017 – 63,3%).

Долг по кредитам, предоставленным бюджету Красноярского края из федерального бюджета, за 9 месяцев 2017 года увеличился на 8 840,0 млн рублей (на 35,6%) и достиг уровня 33 642,4 млн рублей (36,3% от общего объема государственного внутреннего долга края).

Задолженность по привлеченным кредитам кредитных организаций на 01.10.2017 составила 9 320,4 млн рублей, или 10,0% от общего объема (на 01.01.2017 – 10 160,4 млн рублей, или 10,6%).

Государственные гарантии и иные государственные долговые обязательства (поручительства) Красноярского края в общем объеме государственного внутреннего долга края на 01.10.2017 занимают 0,2% (219,5 млн рублей).

Динамика государственного внутреннего долга Красноярского края
(миллионов рублей)

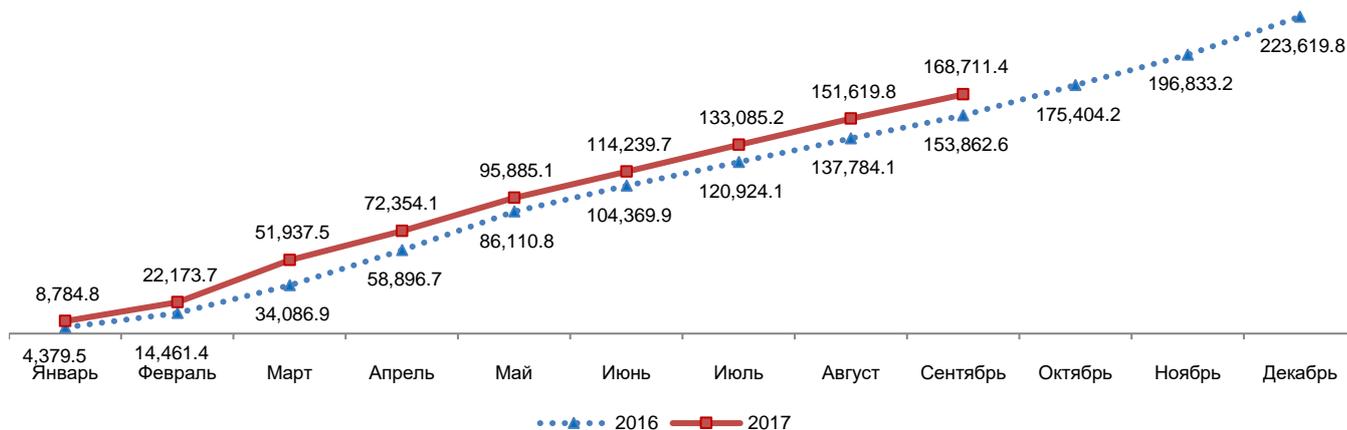


Расходы краевого бюджета на обслуживание государственного долга в январе-сентябре 2017 года составили 4 947,5 млн рублей, или 3,5% от общего объема расходов краевого бюджета (Законом края о бюджете предусмотрено – 3,8%).

1.6. Анализ консолидированного бюджета Красноярского края (справочно)

Исполнение доходов консолидированного бюджета края за январь-сентябрь 2017 года составило 168 711,4 млн рублей, что на 14 848,8 млн рублей, или на 9,7% больше доходов за аналогичный период 2016 года. По состоянию на 01.10.2017 консолидированный бюджет края по доходам исполнен на 69,7% от уточненных бюджетных назначений (на 01.10.2016 – 65,9%).

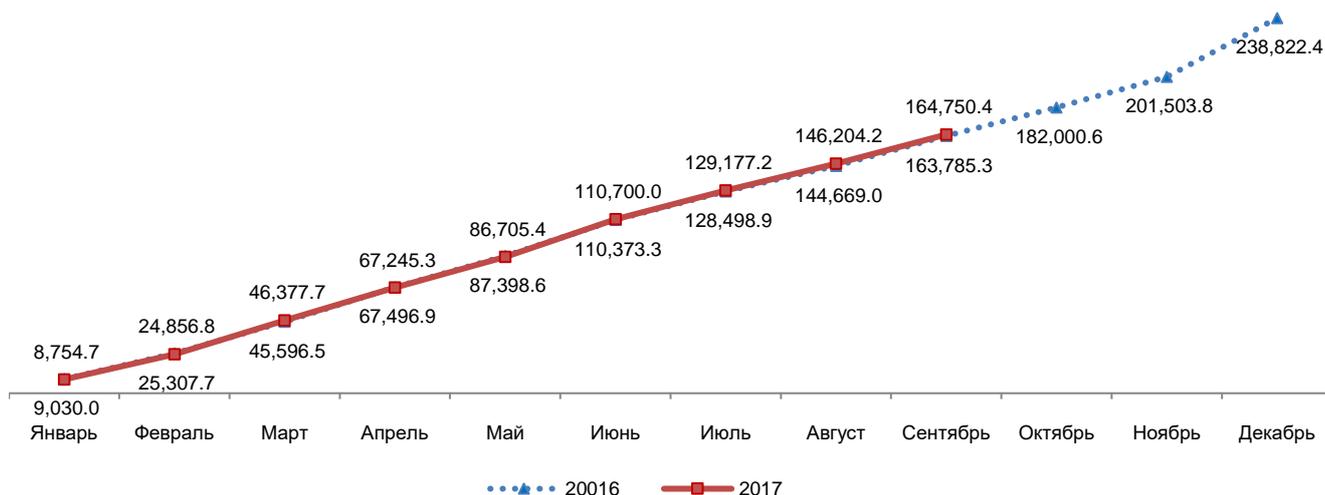
Доходы (миллионов рублей)



Отмечается общая положительная динамика темпов роста доходов за январь-сентябрь 2017 года по сравнению с аналогичным периодом 2016 года: темп роста доходов консолидированного бюджета составил 109,7%, краевого бюджета – 111,0%.

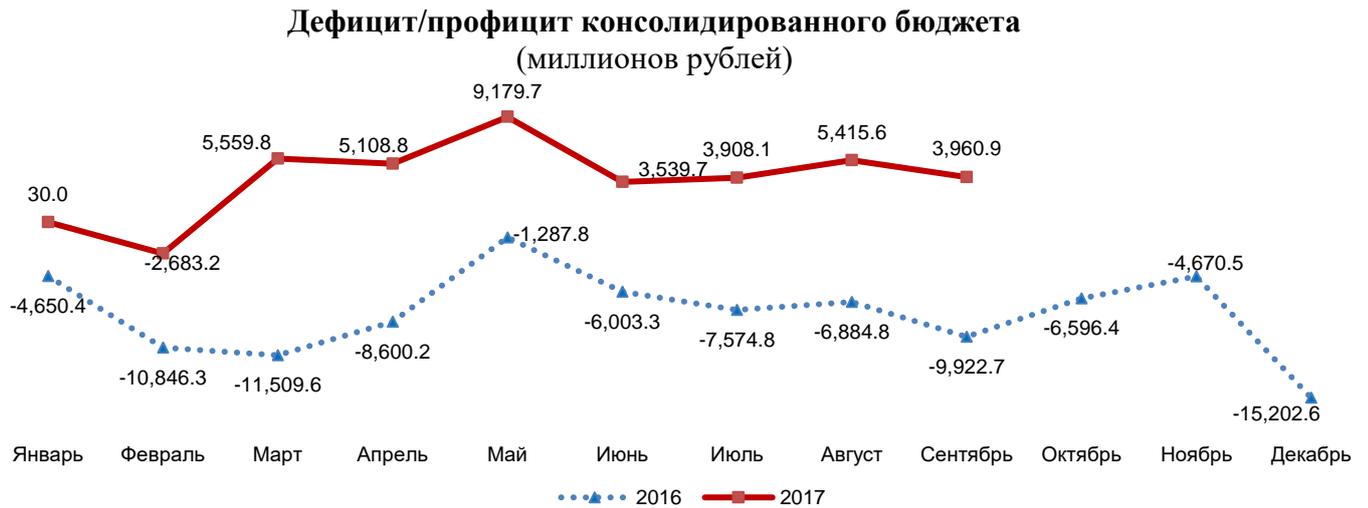
Исполнение расходов консолидированного бюджета края в январе-сентябре 2017 года составило 164 750,4 млн рублей, что больше аналогичного периода 2016 года на 965,1 млн рублей, или на 0,6%. По состоянию на 01.10.2017 консолидированный бюджет края по расходам исполнен на 62,9% от уточненных бюджетных назначений (на 01.10.2016 – 63,7%).

Расходы (миллионов рублей)



Темп роста расходов консолидированного бюджета в отчетном периоде сложился на уровне 100,6%, что на 1,3 процентного пункта ниже аналогичного показателя по краевому бюджету (101,9%).

По состоянию на 01.10.2017 консолидированный бюджет края исполнен с профицитом в размере 3 960,9 млн рублей (на 01.10.2016 – дефицит 9 922,7 млн рублей).



Консолидированный бюджет, так же как и краевой бюджет, с марта 2017 года исполняется с профицитом. Профицит обусловлен, в основном, ростом доходов от поступлений по налогу на прибыль организаций.

1.7. Выводы

Исполнение краевого бюджета в январе-сентябре 2017 года происходило в условиях более высоких цен на нефть по сравнению с аналогичным периодом 2016 года, укрепления курса национальной валюты и низкого роста потребительских цен.

В крае наблюдался рост объемов промышленного производства, но сократились объемы строительных работ и производства продукции сельского хозяйства, снизились реальные денежные доходы населения и потребительский спрос.

По сравнению с аналогичным периодом 2016 года рост доходов консолидированного бюджета края составил 9,7%, расходов – 0,6%.

Наибольшее влияние на увеличение доходов, как консолидированного бюджета края, так и краевого бюджета (на 11,0%) оказал рост поступлений налога на прибыль (+3,8 млрд рублей в сравнении с прошлым годом) за счет доплат по итогам налогового периода, а также безвозмездных поступлений (+6,6 млрд рублей).

Исполнение расходов краевого бюджета составило 64,1% от уточненных годовых бюджетных назначений.

Доля программных расходов в общей сумме расходов за январь-сентябрь 2017 года – 96,8%.

Наименьший уровень исполнения сложился по государственной программе «Развитие информационного общества» (11,1%), а также по приоритетным проектам «Технологии и комфорт – матерям и детям» (20,6%) и «Безопасные и качественные дороги» (27,7%).

За 9 месяцев 2017 года ни один из строящихся за счет средств краевого бюджета объектов не введен в эксплуатацию.

Государственный долг Красноярского края сократился на 3,2%.

II. Анализ исполнения бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Красноярского края

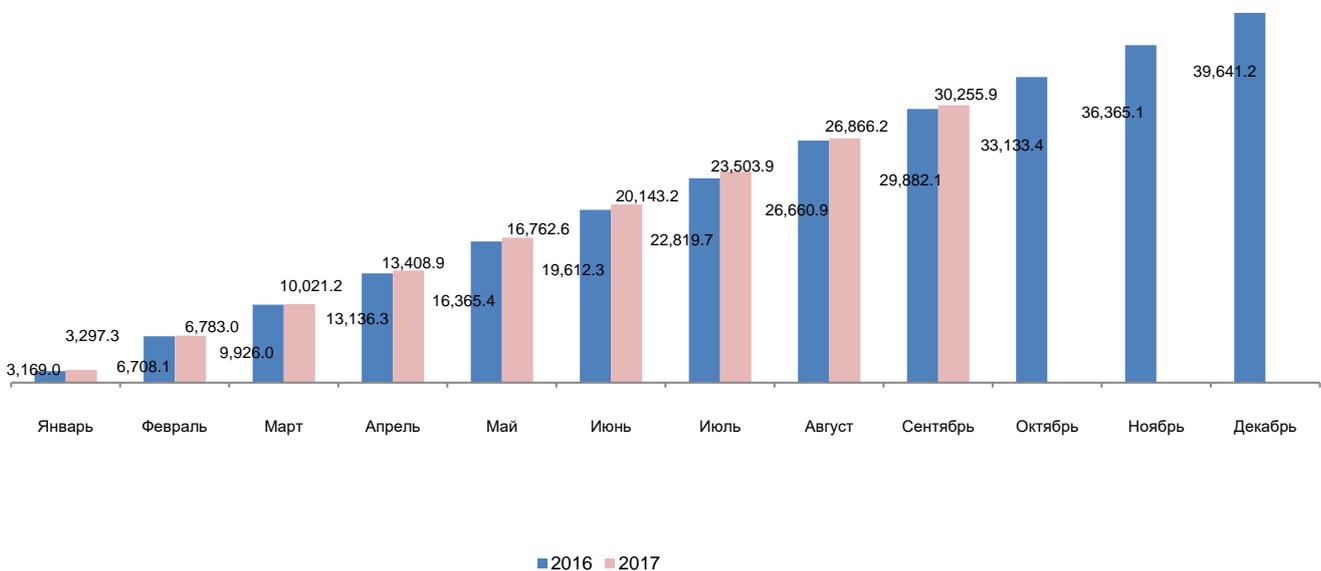
Бюджет Территориального фонда обязательного медицинского страхования Красноярского края (далее – Территориальный фонд, ТФОМС) на 2017 год утвержден Законом Красноярского края от 08.12.2016 № 2-190 «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Красноярского края на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов» (далее – Закон о бюджете Территориального фонда).

2.1. Анализ исполнения доходов бюджета ТФОМС

Общий объем прогнозируемых доходов бюджета ТФОМС на 2017 год утвержден в сумме 40 351,7 млн рублей, что на 710,5 млн рублей, или на 1,8% больше фактического исполнения доходной части бюджета фонда за 2016 год¹.

Исполнение доходов бюджета Территориального фонда в январе-сентябре 2017 года составило 30 255,9 млн рублей, или 75,0% от утвержденных бюджетных назначений на год (приложение 10). По отношению к аналогичному периоду 2016 года доходы увеличились на 373,8 млн рублей, или на 1,3%.

Доходы бюджета Территориального фонда
(миллионов рублей)



Доходы Территориального фонда остаются на уровне аналогичного периода 2016 года. Основную долю доходов составляют безвозмездные поступления, в частности субвенция из Федерального фонда обязательного медицинского страхования на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территории Красноярского края – 98,2%.

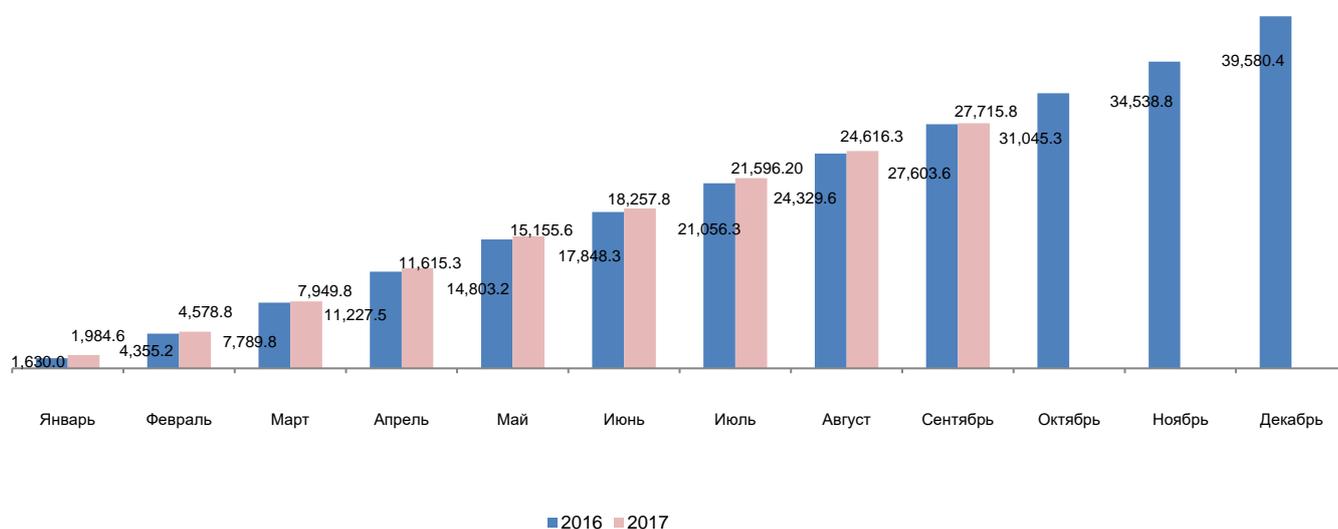
¹ Общий объем доходов Территориального фонда за 2016 год указан без межбюджетных трансфертов краевого бюджета, направляемых в бюджет ТФОМС в нарушение федерального законодательства.

2.2. Анализ исполнения расходов бюджета ТФОМС

Общий объем расходов бюджета Территориального фонда на 2017 год утвержден в сумме 40 454,7 млн рублей, что на 874,3 млн рублей, или на 2,2% больше фактических расходов за 2016 год².

Исполнение расходов бюджета Территориального фонда в январе-сентябре 2017 года составило 27 715,8 млн рублей, что больше аналогичного периода 2016 года на 112,2 млн рублей, или на 0,4%. По состоянию на 01.10.2017 бюджет Территориального фонда по расходам исполнен на 68,5% от уточненных бюджетных назначений на год (приложение 11).

Расходы бюджета Территориального фонда (миллионов рублей)



Расходы бюджета Территориального фонда остаются на уровне аналогичного периода 2016 года. В структуре расходов 97,2% приходится на расходы по реализации территориальной программы ОМС в Красноярском крае; 1,7% – на оплату медицинской помощи граждан из других субъектов Российской Федерации в медицинских учреждениях края; 0,6% – на содержание аппарата Территориального фонда; 0,3% – на организацию дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования; 0,1% – на осуществление единовременных выплат медицинским работникам.

Расходы на реализацию территориальной программы ОМС на территории края в январе-сентябре 2017 года исполнены в сумме 26 950,5 млн рублей, что составило 68,6% от назначений; на содержание аппарата Территориального фонда – в сумме 179,5 млн рублей, или на 52,6% от плана.

² Общий объем расходов Территориального фонда за 2016 год указан без межбюджетных трансфертов краевого бюджета, направляемых в бюджет ТФОМС в нарушение федерального законодательства.

2.3. Анализ дефицита/профицита бюджета ТФОМС

Законом о бюджете Территориального фонда на 2017 год установлен дефицит в размере 103,0 млн рублей. Источником внутреннего финансирования дефицита бюджета являются остатки средств бюджета ТФОМС.

В результате исполнения бюджета ТФОМС по состоянию на 01.10.2017 профицит составил 2 540,1 млн рублей (на 01.10.2016 – 2 316,3 млн рублей).



2.4. Выводы

Исполнение доходов бюджета Территориального фонда в январе-сентябре 2017 года составило 30 255,9 млн рублей, или 74,98% от утвержденных назначений, расходов – 27 715,8 млн рублей, или 68,5% от уточненных бюджетных назначений на год. По состоянию на 01.10.2017 профицит бюджета ТФОМС составил 2 540,1 млн рублей (на 01.10.2016 – 2 316,3 млн рублей).

Расходы на территориальную программу ОМС (без учета расходов на содержание аппарата фонда) составили 26 950,5 млн рублей, или 68,6% от плана.

Аудитор
Счетной палаты
Красноярского края

Е.В. Кнор

Основные индикаторы социально-экономического развития Красноярского края

1	2017 год (прогноз СЭР)	Январь-сентябрь 2017 года	
		край	РФ
	2	3	4
Индекс промышленного производства, % к предыдущему году	103,8	108,7	101,8
в том числе по видам экономической деятельности:			
добыча полезных ископаемых	109,6	112,6	102,8
обрабатывающие производства	102,1	105,6	101,0
обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха	101,5	99,6	105,0
Индекс производства продукции сельского хозяйства, % к предыдущему году	101,3	90,7	103,8
Объем работ, выполненных по виду экономической деятельности «Строительство», млрд рублей	153,9	135,6	4 889,2
Индекс физического объема работ, выполненных по виду экономической деятельности «Строительство», % к предыдущему году	100,0	90,7	98,0
Ввод в действие общей площади жилых домов, тыс. м ² (РФ – млн м ²)	1 340,0	590,4	46,4
в % к предыдущему году	101,5	80,1	93,6
Оборот розничной торговли, млрд рублей	521,3	376,0	21 567,7
Индекс физического объема оборота розничной торговли, % к предыдущему году	100,9	99,6	100,5
Платные услуги населению, млрд рублей	145,8	103,3	6 510,6
Индекс физического объема платных услуг населению, % к предыдущему году	99,0	102,1	100,2
Индекс потребительских цен (к декабрю предыдущего года), %	104,7	101,2	101,7
Среднедушевые денежные доходы населения, рублей в месяц	29 411,1	26 795,6 ¹⁾	29 751,1 ¹⁾
Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работающих в экономике, рублей	40 468,1	39 649,3 ¹⁾	38 570,0 ¹⁾
Реальные денежные доходы населения, % к предыдущему году	99,4	97,1 ¹⁾	99,0 ¹⁾
Реальная заработная плата, % к предыдущему году	100,2	101,3 ¹⁾	102,9 ¹⁾
Уровень официально зарегистрированной безработицы, % к экономически активному населению	1,4	0,9 ²⁾	1,0 ²⁾
Уровень безработицы (по методологии МОТ), % к экономически активному населению	6,2	5,9 ³⁾	5,0 ³⁾
Курс доллара США (рублей за 1 доллар, среднегодовой)	67,5	58,33	
Стоимость нефти марки «Ural's» (долларов США за 1 баррель)	40,0	50,55	
Цены на цветные металлы:			
алюминий первичный (долларов за 1 тонну)	1 605,0	1 924,0	
медь (долларов за 1 тонну)	4 760,0	5 952,0	
никель (долларов за 1 тонну)	9 900,0	10 021,0	
золото в слитках (долларов за 1 тр. унцию)	1 300,0	1 251,0	
платина (долларов за 1 тр. унцию)	1 040,0	957,0	
палладий (долларов за 1 тр. унцию)	670,0	830,0	

¹⁾ Данные за январь-август 2017 года.

²⁾ На конец сентября.

³⁾ В 3 квартале 2017 года.

Аудитор
Счетной палаты
Красноярского края

Е.В. Кнор

Анализ исполнения доходов краевого бюджета в январе-сентябре 2017 года

	Утверждено Законом края о бюджете, млн рублей	Уточненный план, млн рублей	Исполнено	
			млн рублей	% от уточненного плана
1	2	3	4	5(4/3*100)
Налоговые и неналоговые доходы	172 290,0	172 296,3	122 616,5	71,2
<i>Налоговые доходы</i>	<i>169 372,9</i>	<i>169 372,9</i>	<i>119 971,7</i>	<i>70,8</i>
Налог на прибыль организаций	74 465,6	74 465,6	52 260,5	70,2
Налог на доходы физических лиц	44 794,9	44 794,9	31 167,6	69,6
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (акцизы)	8 791,5	8 791,5	6 274,0	71,4
Налоги на совокупный доход	4 640,5	4 640,5	4 004,1	86,3
Налог на имущество организаций	20 623,8	20 623,8	15 299,7	74,2
Транспортный налог	2 070,7	2 070,7	1 092,4	52,8
Налог на игорный бизнес	5,5	5,5	2,9	52,7
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	13 605,8	13 605,8	9 577,7	70,4
Государственная пошлина	374,4	374,4	292,7	78,2
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	0,2	0,2	0,1	33,5
<i>Неналоговые доходы</i>	<i>2 917,1</i>	<i>2 923,4</i>	<i>2 644,8</i>	<i>90,5</i>
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	333,3	333,3	457,5	137,3
Платежи при пользовании природными ресурсами	886,6	886,6	927,2	104,6
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	296,3	302,6	262,7	86,8
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	146,3	146,3	10,0	6,8
Административные платежи и сборы	13,5	13,5	9,8	72,6
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	1 159,7	1 159,7	842,3	72,6
Прочие неналоговые доходы	81,4	81,4	135,3	166,2
Безвозмездные поступления	31 267,5	32 774,7	20 278,0	61,9
ИТОГО	203 557,5	205 071,0	142 894,5	69,7

**Анализ исполнения доходов краевого бюджета
в разрезе главных администраторов доходов бюджета Красноярского края
в январе-сентябре 2017 года***

Главный администратор доходов бюджета	Утверждено Законом края о бюджете, млн рублей	Уточненный план, млн рублей	Исполнено	
			млн рублей	% от уточненного плана
1	2	3	4	5(4/3*100)
Законодательное Собрание Красноярского края	–	–	0,0	x
Счетная палата Красноярского края	–	–	2,6	x
Избирательная комиссия Красноярского края	–	–	0,1	x
управление делами Губернатора и Правительства Красноярского края	16,8	16,8	12,8	76,2
министерство природных ресурсов и экологии Красноярского края	69,3	69,3	83,4	120,3
министерство лесного хозяйства Красноярского края	412,8	412,8	455,2	110,3
Федеральная служба по надзору в сфере природопользования	336,4	336,4	372,3	110,7
Федеральное агентство лесного хозяйства	5,6	5,6	2,1	36,7
министерство культуры Красноярского края	0,6	0,6	5,2	898,1
служба по государственной охране объектов культурного наследия Красноярского края	–	–	6,3	x
служба по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Красноярского края	48,4	48,4	39,5	81,6
агентство науки и инновационного развития Красноярского края	–	–	6,0	x
министерство образования Красноярского края	215,5	218,2	320,6	146,9
Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций	0,6	0,6	0,2	41,4
Федеральное казначейство	6 941,6	6 941,7	5 059,6	72,9
Федеральная служба по надзору в сфере транспорта	4,1	4,1	5,3	129,3
министерство экономического развития, инвестиционной политики и внешних связей Красноярского края	–	–	6,4	x
агентство по управлению государственным имуществом Красноярского края	452,0	452,0	453,2	100,3
служба финансово-экономического контроля и контроля в сфере закупок Красноярского края	4,6	4,6	33,5	728,3
служба по ветеринарному надзору Красноярского края	216,0	216,0	169,9	78,7
министерство сельского хозяйства Красноярского края	0,0	0,0	33,8	845 000,0
министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края	536,1	542,3	975,4	179,9
служба строительного надзора и жилищного контроля Красноярского края	1,1	1,1	1,4	127,3
министерство социальной политики Красноярского края	10,8	10,8	24,9	230,6
Федеральная антимонопольная служба	0,7	0,7	0,9	128,6
министерство спорта Красноярского края	0,1	0,1	5,3	5 260,0

Главный администратор доходов бюджета	Утверждено Законом края о бюджете, млн рублей	Уточненный план, млн рублей	Исполнено	
			млн рублей	% от уточненного плана
1	2	3	4	5(4/3*100)
архивное агентство Красноярского края	14,7	14,7	0,3	2,0
Министерство Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий	12,0	12,0	8,3	69,2
Федеральная налоговая служба	162 185,6	162 185,6	114 705,8	70,7
Министерство обороны Российской Федерации	0,1	0,1	0,1	58,0
Министерство внутренних дел Российской Федерации	1 068,1	1 068,1	739,4	69,2
Министерство юстиции Российской Федерации	0,5	0,5	0,3	60,0
Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии	273,2	273,2	192,2	70,4
Региональная энергетическая комиссия Красноярского края	0,4	0,4	0,2	50,0
агентство труда и занятости населения Красноярского края	0,1	0,1	11,5	11 500,0
министерство промышленности, энергетики и торговли Красноярского края	53,0	53,0	64,4	121,5
Генеральная прокуратура Российской Федерации	0,6	0,6	0,2	33,3
агентство по обеспечению деятельности мировых судей Красноярского края	0,3	0,3	2,2	733,3
агентство по развитию северных территорий и поддержке коренных малочисленных народов Красноярского края	–	–	2,8	x
министерство здравоохранения Красноярского края	25,1	25,4	101,4	399,2
министерство транспорта Красноярского края	1 820,9	1 820,9	769,0	42,2
агентство информатизации и связи Красноярского края	935,2	935,2	3,9	0,4
агентство молодежной политики и реализации программ общественного развития Красноярского края	–	–	2,7	x
министерство финансов Красноярского края	27 841,9	29 346,1	18 213,2	62,1
<i>Доходы, закрепленные за всеми главными администраторами</i>	<i>52,7</i>	<i>52,7</i>	<i>0,0</i>	<i>x</i>
<i>Невыясненные поступления</i>	<i>–</i>	<i>–</i>	<i>0,7</i>	<i>x</i>
Избирательная комиссия Красноярского края	–	–	0,0	x
управление делами Губернатора и Правительства Красноярского края	–	–	0,0	x
министерство образования Красноярского края	–	–	-0,3	x
служба по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Красноярского края	–	–	0,0	x
министерство сельского хозяйства Красноярского края	–	–	0,2	x
министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края	–	–	0,0	x
министерство лесного хозяйства Красноярского края	–	–	0,0	x
агентство государственного заказа Красноярского края	–	–	0,0	x
агентство по управлению государственным имуществом Красноярского края	–	–	0,0	x
служба по ветеринарному надзору Красноярского края	–	–	0,0	x

Главный администратор доходов бюджета	Утверждено Законом края о бюджете, млн рублей	Уточненный план, млн рублей	Исполнено	
			млн рублей	% от уточненного плана
1	2	3	4	5(4/3*100)
министерство промышленности, энергетики и торговли Красноярского края	–	–	0,0	x
архивное агентство Красноярского края	–	–	0,0	x
министерство социальной политики Красноярского края	–	–	0,0	x
министерство здравоохранения Красноярского края	–	–	0,0	x
агентство информатизации и связи Красноярского края	–	–	0,5	x
министерство финансов Красноярского края	–	–	0,1	x
ИТОГО	203 557,5	205 071,0	142 894,5	69,7

* Условные обозначения

- ... данных нет
- явление отсутствует
- x сопоставление невозможно
- 0,0 небольшая величина

Аудитор
Счетной палаты
Красноярского края

Е.В. Кнор

**Анализ исполнения расходов краевого бюджета по разделам и подразделам
бюджетной классификации расходов бюджетов Российской Федерации
в январе-сентябре 2017 года**

	Утверждено Законом края о бюджете, млн рублей	Уточненный план по бюджетной росписи, млн рублей	Исполнено	
			млн рублей	% от уточненного плана
1	2	3	4	5 (4/3*100)
Общегосударственные вопросы	8 606,6	6 806,8	2 702,3	39,7
Национальная оборона	102,1	106,1	76,9	72,5
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	1 104,5	1 104,5	621,1	56,2
Национальная экономика	26 161,6	27 055,7	16 500,2	61,0
Жилищно-коммунальное хозяйство	12 275,5	12 285,7	7 271,8	59,2
Охрана окружающей среды	539,0	534,7	221,9	41,5
Образование	51 192,0	51 472,8	34 139,7	66,3
Культура, кинематография	3 681,3	4 286,3	2 255,5	52,6
Здравоохранение	14 262,8	14 429,7	7 647,5	53,0
Социальная политика	56 073,1	56 319,7	41 791,6	74,2
Физическая культура и спорт	12 070,3	12 721,8	6 164,0	48,5
Средства массовой информации	581,3	581,3	394,7	67,9
Обслуживание государственного и муниципального долга	7 820,9	7 820,9	4 947,5	63,3
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	23 359,5	23 818,2	15 836,0	66,5
ИТОГО	217 830,6	219 344,0	140 570,8	64,1

Аудитор
Счетной палаты
Красноярского края

Е.В. Кнор

**Анализ исполнения расходов краевого бюджета
в разрезе главных распорядителей бюджетных средств Красноярского края
в январе-сентябре 2017 года**

Наименование ГРБС	Утверждено Законом края о бюджете, млн рублей	Уточненный план по бюджетной росписи, млн рублей	Исполнено	
			млн рублей	% от уточненного плана
1	2	3	4	5 (4/3*100)
Законодательное Собрание Красноярского края	497,6	497,6	313,6	63,0
Счетная палата Красноярского края	67,2	67,2	44,1	65,6
Уполномоченный по правам человека в Красноярском крае	25,0	25,0	17,4	69,7
Избирательная комиссия Красноярского края	60,9	60,9	41,4	68,1
Управление делами Губернатора и Правительства Красноярского края	923,1	923,1	568,6	61,6
Постоянное представительство Красноярского края при Правительстве Российской Федерации	53,1	53,1	27,8	52,4
Министерство природных ресурсов и экологии Красноярского края	708,6	708,8	268,9	37,9
Министерство лесного хозяйства Красноярского края	1 850,2	2 700,0	2 227,8	82,5
Министерство культуры Красноярского края	3 342,4	3 977,9	2 358,6	59,3
Служба по государственной охране объектов культурного наследия Красноярского края	111,3	111,3	51,8	46,6
Служба по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Красноярского края	88,5	92,6	62,7	67,6
Агентство науки и инновационного развития Красноярского края	478,0	478,0	234,3	49,0
Министерство образования Красноярского края	50 868,5	50 949,8	34 681,8	68,1
Министерство экономического развития и инвестиционной политики Красноярского края	1 253,5	1 253,5	667,7	53,3
Агентство по управлению государственным имуществом Красноярского края	80,5	70,4	33,5	47,6
Агентство государственного заказа Красноярского края	36,4	36,4	25,0	68,8
Служба финансово-экономического контроля и контроля в сфере закупок Красноярского края	39,3	39,3	24,1	61,3
Служба по ветеринарному надзору Красноярского края	1 202,4	1 202,4	769,8	64,0
Министерство сельского хозяйства Красноярского края	5 475,7	5 514,8	3 930,3	71,3
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края	27 041,9	27 906,6	13 484,3	48,3

Наименование ГРБС	Утверждено Законом края о бюджете, млн рублей	Уточненный план по бюджетной росписи, млн рублей	Исполнено	
			млн рублей	% от уточненного плана
1	2	3	4	5 (4/3*100)
Агентство печати и массовых коммуникаций Красноярского края	581,3	581,3	394,7	67,9
Служба по контролю в области градостроительной деятельности Красноярского края	16,6	16,6	11,2	67,3
Служба строительного надзора и жилищного контроля Красноярского края	158,9	158,9	108,1	68,0
Министерство социальной политики Красноярского края	23 523,6	23 902,8	17 494,7	73,2
Министерство спорта Красноярского края	8 444,6	8 611,8	4 074,9	47,3
Архивное агентство Красноярского края	114,8	114,8	54,3	47,3
Агентство записи актов гражданского состояния Красноярского края	238,2	238,2	140,4	58,9
Региональная энергетическая комиссия Красноярского края	45,6	45,6	31,8	69,7
Агентство труда и занятости населения Красноярского края	2 000,1	1 837,3	1 258,2	68,5
Министерство промышленности, энергетики и торговли Красноярского края	2 338,6	2 338,6	1 924,5	82,3
Агентство по обеспечению деятельности мировых судей Красноярского края	651,5	651,5	421,5	64,7
Агентство по развитию северных территорий и поддержке коренных малочисленных народов Красноярского края	499,3	499,3	280,2	56,1
Министерство здравоохранения Красноярского края	31 263,8	31 300,0	23 209,0	74,2
Министерство транспорта Красноярского края	15 976,3	15 983,2	9 718,9	60,8
Агентство информатизации и связи Красноярского края	1 575,2	1 575,2	174,2	11,1
Агентство молодежной политики и реализации программ общественного развития Красноярского края	659,3	659,3	473,9	71,9
Министерство финансов Красноярского края	35 539,3	34 161,3	20 966,9	61,4
ИТОГО	217 830,6	219 344,0	140 570,8	64,1

Аудитор
Счетной палаты
Красноярского края

Е.В. Кнор

**Анализ исполнения расходов краевого бюджета в разрезе расходов,
предусмотренных государственными программами Красноярского края
в январе-сентябре 2017 года**

Наименование государственной программы	Утверждено Законом края о бюджете, млн рублей	Уточненный план по бюджетной росписи, млн рублей	Исполнено	
			млн рублей	% от уточненного плана
2	3	4	5	6(5/4*100)
Развитие здравоохранения	36 060,4	36 246,2	24 366,0	67,2
Развитие образования	52 232,2	52 302,4	35 425,3	67,7
Развитие системы социальной поддержки граждан	23 590,8	23 870,5	17 406,6	72,9
Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности	9 728,0	9 728,0	6 120,3	62,9
Защита от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и обеспечение безопасности населения	931,0	931,0	619,1	66,5
Охрана окружающей среды, воспроизводство природных ресурсов	778,2	778,2	283,4	36,4
Развитие лесного хозяйства	1 771,8	2 321,6	2 014,3	86,8
Развитие культуры и туризма	3 712,4	3 820,3	2 108,9	55,2
Развитие физической культуры и спорта	15 045,2	15 879,3	7 501,7	47,2
Молодежь Красноярского края в XXI веке	472,9	472,9	348,8	73,7
Развитие инвестиционной деятельности, малого и среднего предпринимательства	350,1	350,1	129,9	37,1
Развитие транспортной системы	16 045,4	16 045,4	9 765,2	60,9
Развитие информационного общества	1 575,2	1 575,2	174,2	11,1
Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия	6 791,6	6 834,8	4 762,7	69,7
Содействие развитию местного самоуправления	2 058,3	2 058,3	1 300,8	63,2
Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем граждан	4 631,3	4 634,1	2 726,8	58,8
Содействие занятости населения	1 992,6	1 829,8	1 250,9	68,4
Управление государственными финансами	30 906,4	30 906,4	20 485,2	66,3
Сохранение и развитие традиционного образа жизни и хозяйственной деятельности коренных малочисленных народов	499,5	499,5	280,4	56,1
Содействие развитию гражданского общества	674,0	674,0	459,2	68,1
Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Красноярского края	89,7	89,7	62,1	69,2
Развитие и повышение глобальной конкурентоспособности научно-образовательного комплекса и инновационной системы	478,0	478,0	234,3	49,0
ИТОГО	210 415,0	212 325,7	137 825,9	64,9

Аудитор
Счетной палаты
Красноярского края

Е.В. Кнор

**Анализ исполнения расходов краевого бюджета, предусмотренных
на реализацию указов Президента Российской Федерации
от 07.05.2012, в январе-сентябре 2017 года**

	Утверждено Законом края о бюджете, млн рублей	Исполнено, млн рублей	% исполнения	Потребность в дополнительном финансировании, млн рублей
1	2	3	4	5
Указ Президента РФ от 07.05.2012 № 596 «О долгосрочной государственной экономической политике»	11 409,9	6 988,8	61,3	0
Указ Президента РФ от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики»	18 609,8	13 506,7	72,6	2 718,2
Указ Президента РФ от 07.05.2012 № 598 «О совершенствовании государственной политики в сфере здравоохранения»	4 854,2	3 780,9	77,9	135,9
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»	3 791,3	957,8	25,3	1 176,6
Указ Президента РФ от 07.05.2012 № 601 «Об основных направлениях совершенствования системы государственного управления»	760,4	425,5	56,0	0
Указ Президента РФ от 07.05.2012 № 602 «Об обеспечении межнационального согласия»	12,0	6,6	54,6	0
Указ Президента РФ от 07.05.2012 № 606 «О мерах по реализации демографической политики Российской Федерации»	2 502,1	1 767,7	70,6	0
ИТОГО	41 939,7	27 434,0	65,4	4 030,7

Аудитор
Счетной палаты
Красноярского края

Е.В. Кнор

Анализ исполнения расходов, предусмотренных на реализацию приоритетных проектов (программ) в Красноярском крае, в январе-сентябре 2017 года

Приоритетные проекты	Утверждено в приоритетном проекте, млн рублей	Фактически исполнено, млн рублей	% исполнения
«Развитие санитарной авиации» – всего, в том числе:	192,0	57,9	30,2
федеральный бюджет	172,0	51,9	30,2
краевой бюджет	20,0	6,0	30,0
местные бюджеты	–	–	х
внебюджетные источники	–	–	х
«Технология и комфорт – матерям и детям» – всего, в том числе:	2 617,2	539,2	20,6
федеральный бюджет	–	–	х
краевой бюджет	2 446,8	539,2	22,0
местные бюджеты	–	–	х
внебюджетные источники	170,4	0,0	0,0
«Создание современной образовательной среды для школьников» – всего, в том числе:	896,5	525,8	58,7
федеральный бюджет	622,3	365	58,7
краевой бюджет	274,2	160,8	58,6
местные бюджеты	–	–	х
внебюджетные источники	–	–	х
«Безопасные и качественные дороги» – всего, в том числе:	2 005,1	555,1	27,7
федеральный бюджет	1 000,0	225,9	22,6
краевой бюджет	1 005,1	329,2	32,8
местные бюджеты	–	–	х
внебюджетные источники	–	–	х
«Формирование комфортной городской среды» – всего, в том числе:	919,7	814,4	88,6
федеральный бюджет	521,2	479,5	92,0
краевой бюджет	362,2	333,2	92,0
местные бюджеты	36,3	1,7	4,7
внебюджетные источники	–	–	х
Итого, в том числе:	6 630,5	2 492,4	37,6
федеральный бюджет	2 315,5	1 122,3	48,5
краевой бюджет	4 108,3	1 368,4	33,3
местные бюджеты	36,3	1,7	4,7
внебюджетные источники	170,4	0,0	0,0

Аудитор
Счетной палаты
Красноярского края

Е.В. Кнор

Анализ исполнения краевого бюджета в части расходования средств резервного фонда Правительства Красноярского края по состоянию на 01.10.2017 года

№ и дата распоряжения Правительства Красноярского края	Направления расходования	Принято по распоряжениям, млн рублей	Кассовое исполнение, млн рублей	Исполнение, %
№ 50-р от 25.01.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Андреевой О.В., на погашение части кредита, взятого в ОАО "Российский Сельскохозяйственный банк"	0,3	0,3	100,0
№ 51-р от 25.01.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Анисимовой М.Л., на приобретение велотренажера-велосипеда "Ангел-СОЛО"	0,1	0,1	100,0
№ 52-р от 25.01.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Волокитиной Ю.Н., на приобретение велотренажера-велосипеда "Ангел-СОЛО"	0,1	0,1	100,0
№ 53-р от 25.01.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Смирновой Н.И., на приобретение велотренажера-велосипеда "Ангел-СОЛО"	0,1	0,1	100,0
№ 55-р от 25.01.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Беляевой С.М., на приобретение модульного ортопедического аппарата на обе ноги с полукорсетом в ООО "Центр альтернативных разработок" (г. Москва) с учетом оплаты расходов на проезд и проживание	0,2	0,2	89,6
№ 58-р от 25.01.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Новак К.И., на приобретение кресла-коляски активного типа для занятий спортом модели "Авангард CLT" фирмы "ОТТО БОКК"(Германия)	0,2	0,2	100,0
№ 67-р от 27.01.2017	Министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края для администрации Новоселовского района на проведение неотложных аварийно-восстановительных работ здания котельной с заменой кровли в п. Толстый Мыс в целях бесперебойного теплоснабжения населения	2,9	2,9	100,0
№ 81-р от 31.01.2017	Министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края для администрации Таймырского Долгано-Ненецкого муниципального района на оплату заготовки и доставки дров для граждан поселка Хантайское Озеро городского поселения г. Дудинка, проживающих в домах с печным отоплением, в целях предотвращения чрезвычайной ситуации, связанной с угрозой нарушения жизнедеятельности населения поселка	3,0	3,0	100,0
№ 98-р от 03.02.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Кобуновой В.Т., на частичную компенсацию понесенных ею расходов при приобретении жилого помещения	0,2	0,2	100,0
№ 170-р от 01.03.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Бурмакиной А.В., для погашения задолженности по оплате жилищно-коммунальных услуг	0,4	0,4	100,0

№ и дата распоряжения Правительства Красноярского края	Направления расходования	Принято по распоряжениям, млн рублей	Кассовое исполнение, млн рублей	Исполнение, %
№ 235-р от 31.03.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание в исключительных случаях единовременной материальной помощи К.А. Демирхановой	0,2	0,2	100,0
№ 252-р от 06.04.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Хлебко И.В., с целью приобретения жилого дома	0,6	0,6	100,0
№ 271-р от 18.04.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Л.Н. Бесовой, на компенсацию затрат на санаторно-курортное лечение в ГАУ Республики Крым "Специализированный спинальный санаторий имени академика Н.Н. Бурденко" и проезд к месту санаторно-курортного лечения и обратно	0,1	0,1	100,0
№ 283-р от 25.04.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Плешаковой Т.Е. для оплаты медицинских услуг по лечению ее сына, ребенка-инвалида в неврологическом отделении МЦ CORTEX (г.Анапа)	0,1	0,1	100,0
№ 306-р от 05.05.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи гражданам, пострадавшим при пожаре 27.04.2017 в д. Белогорка Манского района	0,8	0,8	100,0
№ 315-р от 11.05.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи гражданам, пострадавшим при пожарах 27.04.2017 в с. Большие Ключи Рыбинского района, 07.05.2017 в д. Муратово Большемурутинского Района, 07.05.2017 в п. Абан Абанского района	1,0	1,0	100,0
№ 347-р от 25.05.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи гражданам, пострадавшим при пожарах 24.05.2017 в г. Канске, г. Лесосибирске (включая г.п. Стрелка), п. Малая Кеть Бирилюсского района, п. Тиличь Нижнеингашского района	6,6	6,6	100,0
№ 349-р от 26.05.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи гражданам, пострадавшим при пожарах 24.05.2017 в г. Канске	0,8	0,8	100,0
№ 350-р от 29.05.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи гражданам, пострадавшим при пожарах 24.05.2017 в г. Канске, г. Лесосибирске (включая г.п. Стрелка)	3,0	3,0	100,0
№ 371-р от 07.06.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание в исключительных случаях единовременной материальной помощи Побойкиной М.М.	0,2	0,2	100,0
№ 374-р от 08.06.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи гражданам, пострадавшим при пожарах 24.05.2017 в г. Канске	0,2	0,2	100,0
№ 408-р от 21.06.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Лицегевичу С.Н. с целью приобретения квартиры	1,0	1,0	100,0
№ 418-р от 22.06.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Фукс О.В., на приобретение аппарата ИВЛ VENTILOGIC LS	0,7	0,7	100,0
№ 453-р от 05.07.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Юрченко М.В. с целью приобретения жилого дома с земельным участком	2,5	2,5	100,0

№ и дата распоряжения Правительства Красноярского края	Направления расходования	Принято по распоряжениям, млн рублей	Кассовое исполнение, млн рублей	Исполнение, %
№ 455-р от 05.07.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание в исключительных случаях единовременной материальной помощи Клявдиной Г.В.	0,1	0,1	100,0
№ 460-р от 07.07.2018	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Вилковой М.В. на приобретение микроавтобуса ГАЗ -А32R32	1,4	1,4	100,0
№ 461-р от 07.07.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Герасименко Н.С. на приобретение микроавтобуса ГАЗ -3221	1,0	1,0	100,0
№ 472-р от 17.07.2017	Министерству лесного хозяйства 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 и проведение авиационного и наземного патрулирования лесов	300,0	160,0	53,3
№ 473-р от 17.07.2017	Министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края для администрации Тюхтетского района на проведение неотложных аварийно-восстановительных работ водонапорной башни в с. Красинка в целях бесперебойного водоснабжения населения	1,9	0,0	0,0
№ 475-р от 17.07.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание в исключительных случаях единовременной материальной помощи Кузнецовой М.С. и Кравцовой Н.Г.	2,0	2,0	100,0
№ 483-р от 19.07.2017	Министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края для администрации Ермаковского района на проведение неотложных мероприятий по восстановлению дизельной электростанции в п. Арадан с приобретением дизель-электрической установки ДЭУ-200 в целях бесперебойного электроснабжения населения	2,5	2,5	100,0
№ 485-р от 19.07.2017	Министерству здравоохранения Красноярского края для КГБПОУ "Минусинский медицинский техникум" на ремонт кровли и для КГБУ "Минусинская межрайонная больница" на восстановление кровли, участка фундамента, ввода электроснабжения	5,1	5,1	100,0
		0,4	0,4	100,0
№ 533-р от 15.08.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание в исключительных случаях единовременной материальной помощи Чарду Н.И.	2,0	2,0	100,0
№ 555-р от 24.08.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание в исключительных случаях единовременной материальной помощи Иванову В.Ю.	0,1	0,1	100,0
№ 557-р от 24.08.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание в исключительных случаях единовременной материальной помощи Ильясовой Кунай Аваз Кызы	0,3	0,3	100,0
№ 563-р от 25.08.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Голушковой Т. В., на проведение ремонта системы отопления жилого дома	0,4	0,0	0,0
№ 566-р от 28.08.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи гражданам, пострадавшим при пожарах 20.05.2017 в с.Новая Еловка Большеулуйского района и 24.05.2017 в с. Дзержинское	0,3	0,3	100,0

№ и дата распоряжения Правительства Красноярского края	Направления расходования	Принято по распоряжениям, млн рублей	Кассовое исполнение, млн рублей	Исполнение, %
№ 569-р от 29.08.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Басовской Н.В. на приобретение квартиры	1,4	1,4	100,0
№ 588-р от 05.09.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Калягановой К.В. на приобретение квартиры	2,1	0,0	0,0
№ 596-р от 11.09.2017	Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Чаптыковой Л.А. на приобретение квартиры в долевую собственность на всех членов семьи, на приобретение мебели и бытовой техники	2,8	2,8	100,0
ИТОГО*		348,5	204,1	58,6

*В отдельных случаях незначительные расхождения между итогом и суммой слагаемых объясняются округлением данных.

Аудитор
Счетной палаты
Красноярского края

Е.В. Кнор

**Анализ исполнения доходов Территориального фонда
в январе-сентябре 2017 года**

	Утверждено Законом о бюджете Территориального фонда, млн рублей	Уточненный план, млн рублей	Исполнено	
			млн рублей	% от уточненного плана
<i>Налоговые и неналоговые доходы</i>	80,9	80,9	111,9	138,3
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	0,9	0,9	11,6	1 288,9
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	80,0	80,0	90,6	113,3
Прочие неналоговые доходы	-	-	9,7	-
<i>Безвозмездные поступления</i>	40 316,8	40 316,8	30 192,8	74,9
Субвенции бюджетам территориальных фондов ОМС на финансовое обеспечение организации ОМС на территориях субъектов Российской Федерации	39 626,8	39 626,8	29 720,1	75,0
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования на осуществление единовременных выплат медицинским работникам	60,0	60,0	45,6	76,0
Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов ОМС	630,0	630,0	427,1	67,8
<i>Доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет</i>	-	-	2,2	-
<i>Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет</i>	-46,0	-46,0	-51,0	110,9
из бюджета территориальных фондов ОМС в бюджеты субъектов Российской Федерации	-28,4	-28,4	-38,2	134,5
из бюджета территориальных фондов ОМС в бюджеты территориальных фондов ОМС	-	-	-0,1	-
из бюджетов территориальных фондов ОМС в бюджет Федерального фонда ОМС	-17,6	-17,6	-12,7	72,2
ИТОГО	40 351,7	40 351,7	30 255,9	75,0

Аудитор
Счетной палаты
Красноярского края

Е.В. Кнор

**Анализ исполнения расходов Территориального фонда
в январе-сентябре 2017 года**

	Утверждено Законом о бюджете Территориального фонда, млн рублей	Уточненный план, млн рублей	Исполнено	
			млн рублей	% от уточненного плана
<i>Общегосударственные вопросы</i>	341,5	341,5	179,5	52,6
Финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территории Красноярского края	341,5	341,5	179,5	52,6
<i>Здравоохранение</i>	40 113,2	40 113,2	27 536,3	68,6
Финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территории Красноярского края за счет трансфертов из бюджета Федерального фонда ОМС	38 705,3	38 705,3	26 471,5	68,4
Финансовое обеспечение медицинской помощи, оказанной медицинскими организациями Красноярского края лицам, застрахованным на территории других субъектов Российской Федерации	630,7	630,7	468,1	74,2
Перечисление другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (в части межтерриториальных расчетов)	580,0	580,0	469,9	81,0
Финансовое обеспечение мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования	127,6	127,6	88,3	69,2
Финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территории Красноярского края за счет прочих поступлений	9,6	9,6	9,1	94,8
Иные межбюджетные трансферты на осуществление единовременных выплат медицинским работникам в рамках социальных выплат по непрограммным направлениям деятельности органов управления государственных внебюджетных фондов Российской Федерации	60,0	60,0	29,4	49,0
ИТОГО	40 454,7	40 454,7	27 715,8	68,5

Аудитор
Счетной палаты
Красноярского края

Е.В. Кнор