

Аналитическая записка

«Об исполнении краевого бюджета и бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Красноярского края в январе-сентябре 2019 года»

Аналитическая записка «Об исполнении краевого бюджета и бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Красноярского края в январе-сентябре 2019 года» подготовлена на основании пункта 1.2.11 плана работы Счетной палаты Красноярского края на 2019 год 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», и СФК 11 «Порядок проведения ежеквартального мониторинга исполнения бюджета Красноярского края и бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Красноярского края».

1. Анализ исполнения краевого бюджета

Параметры краевого бюджета на 2019 год утверждены Законом Красноярского края от 06.12.2018 № 6-2299 «О краевом бюджете на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов» (в ред. Закона Красноярского края от 23.05.2019 № 7-2756) (далее – Закон края о бюджете).

1.1. Анализ динамики показателей социально-экономического развития Красноярского края (макроэкономических условий исполнения краевого 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.

Социально-экономическое развитие Красноярского края в январе-сентябре 2019 года было подвержено следующим основным тенденциям (приложение 1):

- рост объемов промышленного производства;
- ухудшение ситуации в строительстве;
- сохранение благоприятной ситуации на рынке труда;
- рост потребительского спроса на товары;
- увеличения потребительских цен.

▲ Индекс промышленного производства сложился на уровне 101,2% (прогноз на 2019 год – 104,6%, оценка – 101,5%), в том числе по видам экономической деятельности:

добыча полезных ископаемых – 100,0% (прогноз – 108,7%, оценка – 101,9%);

обрабатывающие производства – 102,2% (прогноз – 102,5%, оценка – 101,2%);

обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха» – 100,2% (прогноз – 100,5%, оценка – 101,4%);

водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений – 110,3% (прогноз – 102,0%, оценка – 102,0%).

Снижение объемов добычи полезных ископаемых в анализируемом периоде наблюдается по нефти и газу, увеличение – по углю, металлическим рудам и прочим полезным ископаемым.

В обрабатывающем секторе рост промышленного производства зафиксирован в 14 из 23 видов экономической деятельности. Наибольшее увеличение объемов выпускаемой продукции на экономически значимых для Красноярского края производствах отмечено в следующих видах деятельности:

обработка древесины и производство изделий из дерева и пробки, кроме мебели, производство изделий из соломки и материалов для плетения – на 34,3%;

производство автотранспортных средств, прицепов и полуприцепов – на 25,3%;

производство электрического оборудования – на 18,8%;

производство резиновых и пластмассовых изделий – на 14,5%.

В энергетике увеличение объемов производства связано с ростом выработки электроэнергии тепловыми и гидроэлектростанциями.

По виду экономической деятельности «Водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений» увеличение, главным образом, связано с востребованностью услуг по сбору, обработке и утилизации отходов, обработке вторичного сырья.

В Российской Федерации индекс промышленного производства в январе-сентябре 2019 года составил 102,7%.

▼ В анализируемом периоде сохранились негативные тенденции в строительной сфере, отмеченные в прошлом году. Индекс физического объема работ, выполненных по виду экономической деятельности «Строительство», в январе-сентябре 2019 года составил 79,3% (прогноз – 100,1%, оценка – 95,0%). В Российской Федерации аналогичный показатель сложился на уровне 100,3%.

Сократился также объем жилищного строительства (на 0,2% при прогнозируемом росте на 9,1% и при ожидаемом по итогам текущего года росте на 4,5%). В целом по Российской Федерации наблюдалось увеличение ввода в эксплуатацию жилых домов (на 6,9%).

▲ Реальная заработная плата за январь-август 2019 года в Красноярском крае составила 102,2% (прогноз – 100,7%, оценка – 101,9%), что соответствует среднероссийскому показателю. Превышение темпов роста заработной платы над уровнем инфляции, главным образом, обеспечено за счет выплат работникам в добыче полезных ископаемых, химической и нефтехимической перерабатывающей промышленности, металлургии, геологоразведке.

▼ Уровень безработицы по методологии МОТ составил 4,4% (прогноз – 5,3%, оценка – 4,9%), что соответствует значению аналогичного показателя по Российской Федерации.

Уровень официально зарегистрированной безработицы на конец сентября 2019 года в Красноярском крае составил 0,7% (прогноз – 0,8%, оценка – 0,9%), что ниже общероссийского показателя на 0,2 процентного пункта.

▲ Оборот розничной торговли в январе-сентябре 2019 года увеличился на 2,7% по сравнению с соответствующим периодом 2018 года и составил 418,7 млрд рублей (прогноз – увеличение на 0,5%, оценка – увеличение на 1,3%).

Увеличение оборота розничной торговли произошло, главным образом, за счет увеличения продаж бытовой техники и электроники, а также сезонных фруктов и овощей.

В Российской Федерации индекс физического объема оборота розничной торговли по итогам анализируемого периода составил 101,4%.

▼ Объем платных услуг, оказанных населению края в январе-сентябре 2019 года, уменьшился на 0,5% по сравнению с соответствующим периодом 2018 года и составил 129,0 млрд рублей (прогноз – увеличение на 0,5%, оценка – увеличение на 1,7%), что соответствует общероссийской динамике (уменьшение на 0,7%).

Наибольшее снижение объема платных услуг населению отмечено по почтовым и ветеринарным услугам, наибольшее увеличение – по услугам гостиниц и других средств предоставления временного жилья, а также по услугам учреждений культуры.

▲ В сентябре 2019 года по сравнению с декабрем прошлого года потребительские цены на все товары и услуги в Красноярском крае выросли на 2,9% (при прогнозируемом росте на 4,0% и ожидаемом росте по итогам текущего года на 4,1%). В Российской Федерации в целом темп инфляции сложился ниже и составил 102,3%.

Рост цен на продовольственные товары (на 1,4%) обусловлен, главным образом, повышением стоимости круп и бобовых, хлеба и хлебобулочных изделий, молока и молочной продукции, а также рыбы.

Непродовольственные товары подорожали на 2,3%. Значимым был прирост цен на табачные изделия, парфюмерно-косметические товары, трикотажные изделия, а также медикаменты.

Тарифы на услуги с начала текущего года выросли на 5,3%. Рост тарифов, в основном, был связан с повышением стоимости услуг пассажирского транспорта (в частности, полет на самолете в эконом-классе подорожал более чем на 20%), а также медицинских, образовательных и жилищно-коммунальных услуг.

При курсе 65,1 рубля за 1 доллар США (прогноз – 63,9, оценка – 65,4) цены на основные экспортируемые Красноярским краем товары сложились следующим образом:

нефть марки «Ural's» – 64,2 доллара за баррель (прогноз – 63,4, оценка – 62,2);

алюминий первичный – 1 804 долларов за тонну (прогноз – 2 120, оценка – 1 800);

медь – 6 040 долларов за тонну (прогноз – 6 530, оценка – 6 000);

никель – 13 424 долларов за тонну (прогноз – 13 400, оценка – 14 000);

золото в слитках – 1 364 долларов за тр. унцию (прогноз – 1 270, оценка – 1 390);

платина – 849 доллара за тр. унцию (прогноз – 930, оценка – 850);

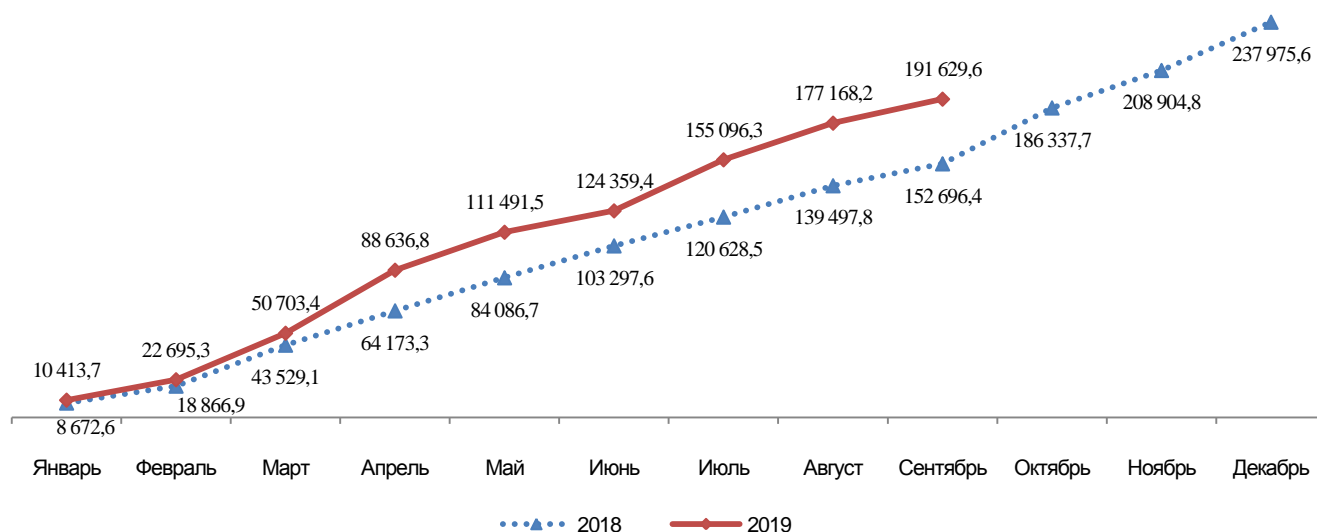
палладий – 1 453 долларов за тр. унцию (прогноз – 1 000, оценка – 1 430).

Динамика показателей социально-экономического развития Красноярского края за январь-сентябрь 2019 года свидетельствует о том, что существуют риски неисполнения Прогноза социально-экономического развития на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов по завершению текущего бюджетного цикла.

1.2. Анализ исполнения краевого бюджета по доходам

Исполнение доходов краевого бюджета в январе-сентябре 2019 года составило 191 629,6 млн рублей, или 82,6% от уточненных бюджетных назначений, что больше аналогичного периода 2018 года на 38 933,2 млн рублей, или на 25,5% (приложение 2).

Доходы краевого бюджета
(млн рублей)



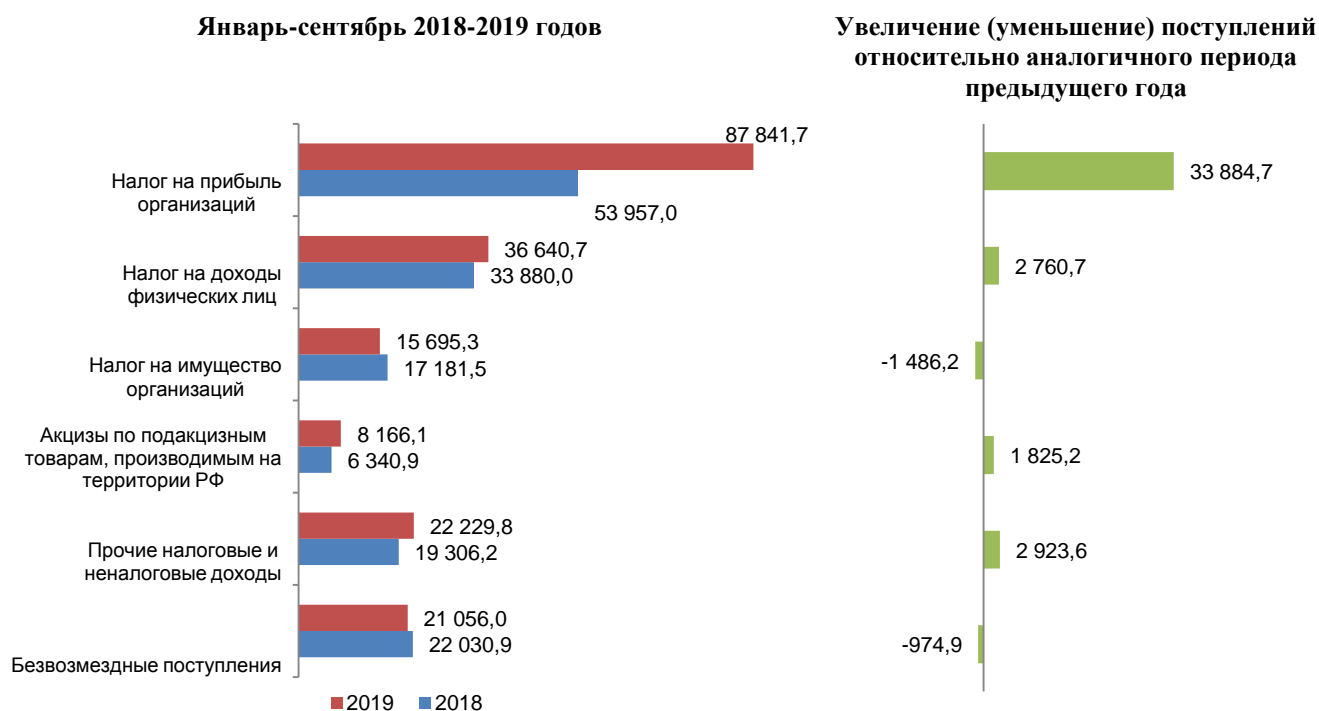
Значительный рост поступлений доходов краевого бюджета за 9 месяцев 2019 года относительно аналогичного периода 2018 года произошел, в основном, за счет увеличения поступлений по налогу на прибыль организаций (на 33 884,7 млн рублей, или на 62,8%), при одновременном сокращении поступлений по налогу на имущество организаций (на 1 486,2 млн рублей, или на 8,7%).

Рост поступлений по налогу на прибыль организаций обусловлен, в основном, положительной конъюнктурой рынка (стоимость цветных металлов, курс доллара США), а также поступлением разовых платежей в результате произведенных налоговыми органами доначислений по итогам контрольных мероприятий за прошлые налоговые периоды.

В части неналоговых доходов краевого бюджета наибольшее увеличение поступлений отмечено по платежам при пользовании природными ресурсами (на 465,8 млн рублей, или на 47,5%).

Безвозмездные поступления сократились на 974,9 млн рублей, или на 4,4%.

Доходы краевого бюджета за анализируемый период (млн рублей)



В структуре доходов краевого бюджета на 01.10.2019 удельный вес налоговых и неналоговых доходов составил 89,0%, что выше уровня соответствующего периода прошлого года на 4,3 процентного пункта. Доля безвозмездных поступлений составила 11,0%.

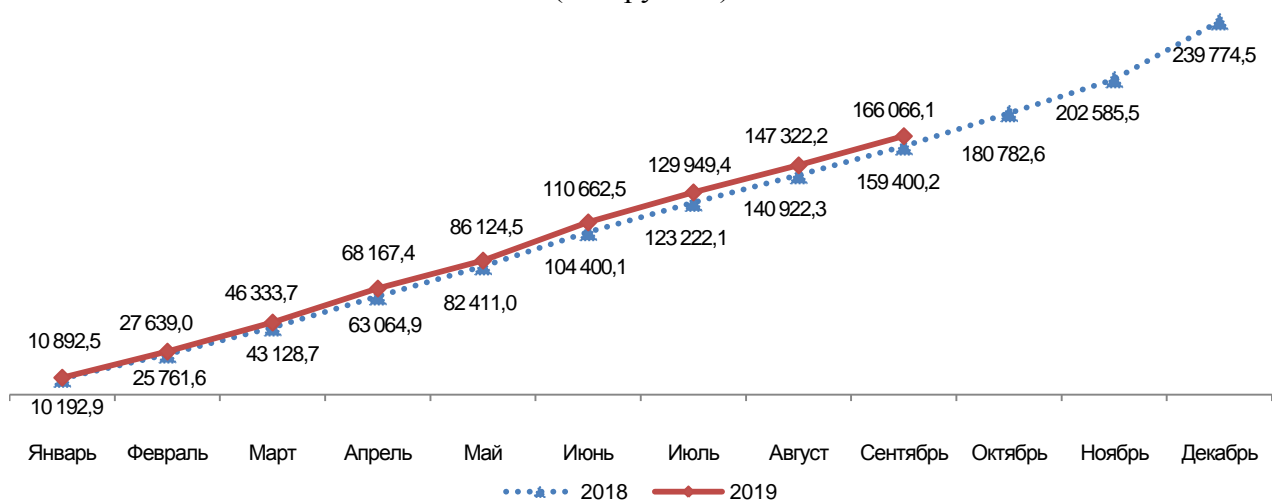
Исполнение доходов краевого бюджета в разрезе главных администраторов доходов бюджета Красноярского края представлено в приложении 3.

1.3. Анализ исполнения краевого бюджета по расходам

Исполнение расходной части краевого бюджета в январе-сентябре 2019 года составило 166 066,1 млн рублей, что больше аналогичного периода предыдущего года на 6 665,8 млн рублей, или на 4,2%.

На 01.10.2019 краевой бюджет по расходам исполнен на 66,6% от уточненных бюджетных назначений (приложение 4).

Расходы краевого бюджета (млн рублей)

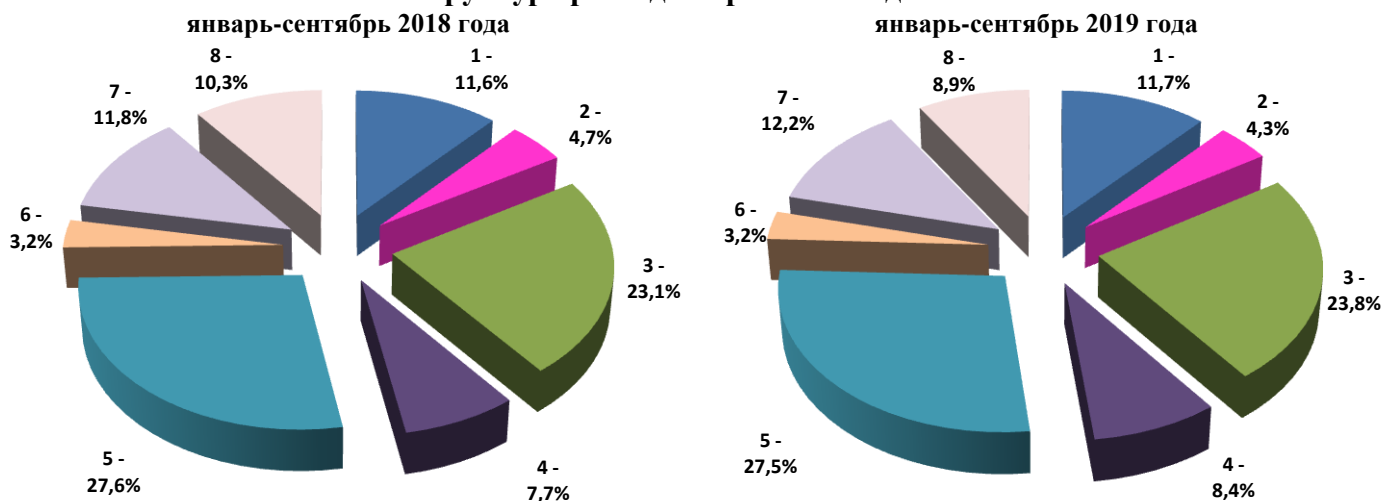


Структура расходов краевого бюджета по разделам по сравнению с аналогичным периодом 2018 года изменилась незначительно:

увеличилась доля расходов по разделам – «Национальная экономика», «Образование», «Здравоохранение», «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации»;

уменьшилась доля расходов по разделам – «Жилищно-коммунальное хозяйство», «Социальная политика» и другим разделам.

Структура расходов краевого бюджета



Цифрами на диаграммах обозначены разделы классификации расходов бюджета:

- | | | |
|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 1 – Национальная экономика | 4 – Здравоохранение | 7 – Межбюджетные трансферты |
| 2 – Жилищно-коммунальное хозяйство | 5 – Социальная политика | 8 – Прочие разделы |
| 3 – Образование | 6 – Обслуживание госдолга | |

Наибольшее увеличение абсолютной суммы расходов по сравнению с аналогичным периодом прошлого года установлено по следующим разделам: «Образование» (на 2 590,0 млн рублей), «Социальная политика» (на 1 733,0 млн рублей), «Здравоохранение» (на 1 694,9 млн рублей), «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» (на 1 586,4 млн рублей).

Сокращение абсолютной суммы расходов по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года установлено по разделам: «Физическая культура и спорт» (на 2 378,6 млн рублей), «Жилищно-коммунальное хозяйство» (на 339,7 млн рублей).

Наименьшее исполнение расходов краевого бюджета за январь-сентябрь 2019 года установлено по разделам: «Общегосударственные вопросы» (36,3% от уточненных бюджетных назначений), «Охрана окружающей среды» (48,4%) и «Жилищно-коммунальное хозяйство» (54%).

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

«Государственные программы Красноярского края»

Расходы на реализацию государственных программ в январе-сентябре 2019 года составили 158 913,5 млн рублей, или 67,5% от уточненных бюджетных назначений (приложение 6).

Доля исполненных программных расходов в общем объеме расходов краевого бюджета составила 95,7% (утверждено Законом края о бюджете – 93,2%).

В ходе анализа исполнения программных расходов краевого бюджета установлено, что наибольшее исполнение (выше 75,0%) сложилось по следующим государственным программам: «Молодежь Красноярского края в XXI веке» (82,2%), «Развитие инвестиционной деятельности, малого и среднего предпринимательства» (80,7%), «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» (75,7%).

Низкий уровень исполнения (менее 50%) установлен по государственным программам: «Содействие органам местного самоуправления в формировании современной городской среды» (17,1%), «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Красноярского края» (31,4%), «Охрана окружающей среды, воспроизводство природных ресурсов» (43,8%).

На реализацию 4 из 22 государственных программ в январе-сентябре 2019 года направлено около 72,0% общего объема расходов программной части краевого бюджета, или 114 992,3 млн рублей: «Развитие образования» – 42 436,8 млн рублей, «Развитие здравоохранения» – 30 661,8 млн рублей, «Управление государственными финансами» – 21 459,4 млн рублей, «Развитие системы социальной поддержки граждан» – 20 434,3 млн рублей.

«Национальные проекты»

Начиная с 2019 года Красноярский край участвует в реализации 11 национальных проектов. Законом края о бюджете на данные цели в 2019 году предусмотрено 19 741,7 млн рублей.

Информация о расходовании бюджетных средств, предусмотренных на реализацию национальных проектов, по состоянию на 01.10.2019 приведена в таблице:

Наименование национального проекта	Утверждено Законом края о бюджете, млн рублей	Уточненный план, млн рублей	Исполнено	
			млн рублей	%
«Культура»	132,6	131,0	66,3	50,6
«Цифровая экономика Российской Федерации»	462,9	462,9	163,3	35,3
«Образование»	2 747,7	2 749,5	1 697,4	61,7
«Жилье и городская среда»	3 274,5	3 328,5	593,0	17,8
«Экология»	1 269,5	1 329,9	156,5	11,8
«Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы»	281,2	329,4	249,9	75,9
«Производительность труда и поддержка занятости»	22,6	44,6	29,0	65,0
«Здравоохранение»	2 375,6	2 541,3	1 484,0	58,4
«Демография»	4 937,1	5 220,6	2 604,8	49,9
«Безопасные и качественные автомобильные дороги»	4 171,8	4 501,2	2 787,8	61,9
«Международная кооперация и экспорт»	66,2	66,2	16,6	25,1
ИТОГО	19 741,7	20 705,1	9 848,7	47,6

Исполнение расходов на реализацию национальных проектов в январе-сентябре 2019 года составило 47,6% (от уточненных бюджетных назначений). Наибольшее исполнение отмечено по национальным проектам «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» (75,9%), «Производительность труда и поддержка занятости» (65,0%), «Безопасные и качественные автомобильные дороги» (61,9%) и «Образование» (61,7%).

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

Расходы, осуществляемые на основании заключенных государственных контрактов (далее – контрактные расходы), в январе-сентябре 2019 года составили 13 732,7 млн рублей, или 51,1% от уточненных бюджетных назначений.

Информация об исполнении контрактных расходов за 9 месяцев 2019 года представлена в таблице:

Код вида расхода	Наименование	Утверждено Законом края о бюджете, млн рублей	Уточненный план, млн рублей	Исполнено	
				млн рублей	%
200	Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	15 089,6	15 072,4	9 109,1	60,4
400	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	12 185,2	11 826,3	4 623,6	39,0
	Итого	27 274,8	26 898,7	13 732,7	51,1

«Перечень строек и объектов»

В текущем году в рамках Перечня строек и объектов предусмотрены инвестиции в 99 объектов, 32 из которых запланированы к вводу в 2019 году.

В январе-сентябре 2019 года в рамках Перечня строек и объектов фактически осуществлялось финансирование 22 объектов. Расходы краевого бюджета на данные цели составили 4 320,9 млн рублей, или 39,4% от уточненных бюджетных назначений.

На 01.10.2019 введены в эксплуатацию 9 объектов.

«Резервный фонд Правительства Красноярского края»

Законом края о бюджете резервный фонд Правительства Красноярского края (далее – резервный фонд) на 2019 год утвержден в размере 500,0 млн рублей.

Кассовое исполнение средств резервного фонда составило 272,3 млн рублей, или 94,4% распределенных средств (приложение 7) и 54,5% объема, предусмотренного Законом края о бюджете.

В аналогичном периоде 2018 года средства резервного фонда израсходованы в сумме 407,8 млн рублей, или 81,6% объема, предусмотренного Законом края о бюджете.

В структуре расходов резервного фонда (кассовое исполнение) в январе-сентябре 2019 года основная доля (200,0 млн рублей, или 73,4%) приходится на расходы, направленные 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 ситуаций, обусловленных лесными пожарами на землях лесного фонда на территории края: выполнения работ по тушению лесных пожаров и проведение авиационного патрулирования лесов.

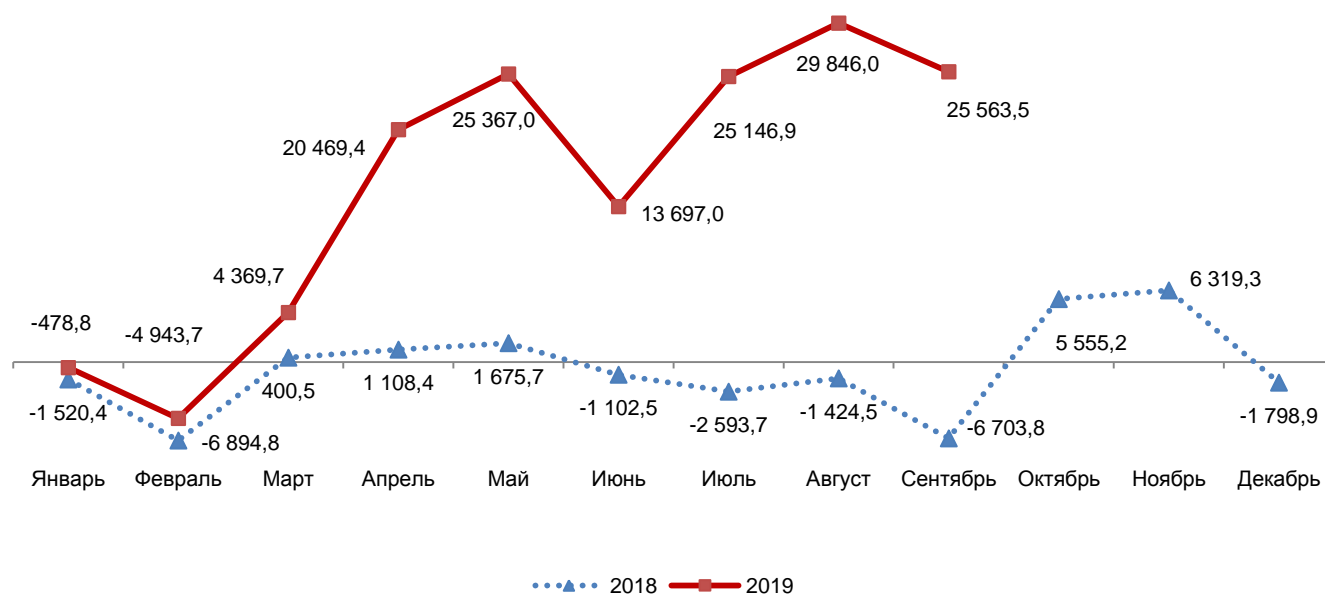
«Анализ кредиторской задолженности бюджета Красноярского края»

По состоянию на 01.10.2019 просроченная кредиторская задолженность краевого бюджета отсутствует.

1.4. Анализ дефицита/профицита краевого бюджета

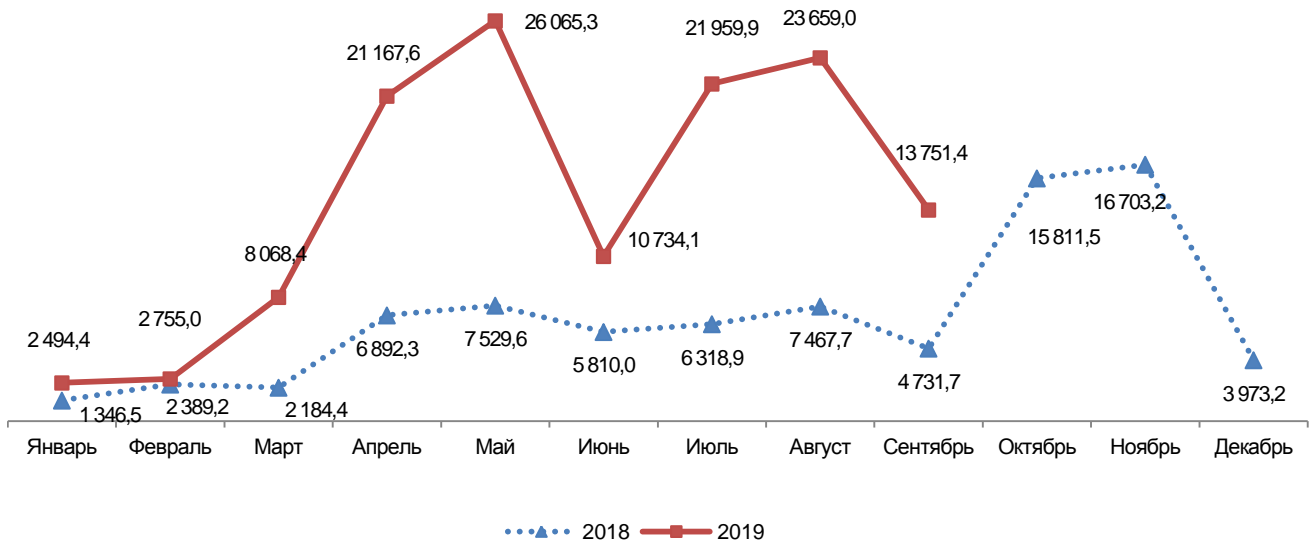
Законом края о бюджете утвержден дефицит краевого бюджета на 2019 год в сумме 17 321,5 млн рублей, что составляет 53,3% от предельного значения, установленного частью 2 статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Дефицит/профицит краевого бюджета
(млн рублей)



На 01.10.2019 краевой бюджет исполнен с профицитом в сумме 25 563,5 млн рублей (на 01.10.2018 дефицит составлял 6 703,8 млн рублей).

Остатки бюджетных средств на отчетную дату
(млн рублей)



Остатки бюджетных средств на 01.10.2019 составили 13 751,4 млн рублей (с учетом средств, размещенных на депозитах) (на 01.10.2018 – 4 731,7 млн рублей).

1.5. Анализ государственного долга Красноярского края

Государственный долг Красноярского края за 9 месяцев 2019 года сократился на 16 707,9 млн рублей (на 16,1%) и на 01.10.2019 составил 87 193,2 млн рублей, или 74,5% от законодательно установленного верхнего предела (на 01.01.2020 – 116 991,1 млн рублей).

Основная часть в структуре государственного долга края (73,5%, 64 068,5 млн рублей) представлена государственными ценными бумагами (на 01.01.2019 – 70,9%).

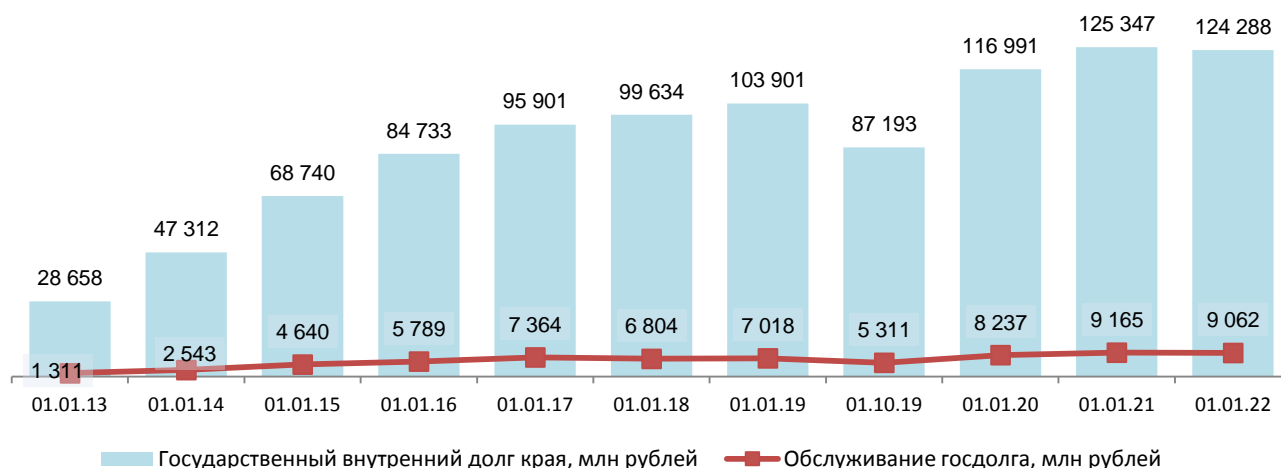
Общий объем долга по кредитам, предоставленным бюджету Красноярского края из федерального бюджета, по сравнению с началом года не изменился и составил 23 121,5 млн рублей, или 26,5% от общего объема государственного долга края.

Задолженность по привлеченным кредитам кредитных организаций по состоянию на 01.10.2019 отсутствует (на начало 2019 года задолженность составляла 7 120,4 млн. рублей или 6,9% в общем объеме государственного долга края).

Объем долга по иным государственным долговым обязательствам (поручительствам) Красноярского края (спорная задолженность) за 9 месяцев 2019 года не изменился и составил 3,2 млн рублей.

Задолженность по государственным гарантиям края отсутствует.

Динамика государственного внутреннего долга Красноярского края (млн рублей)



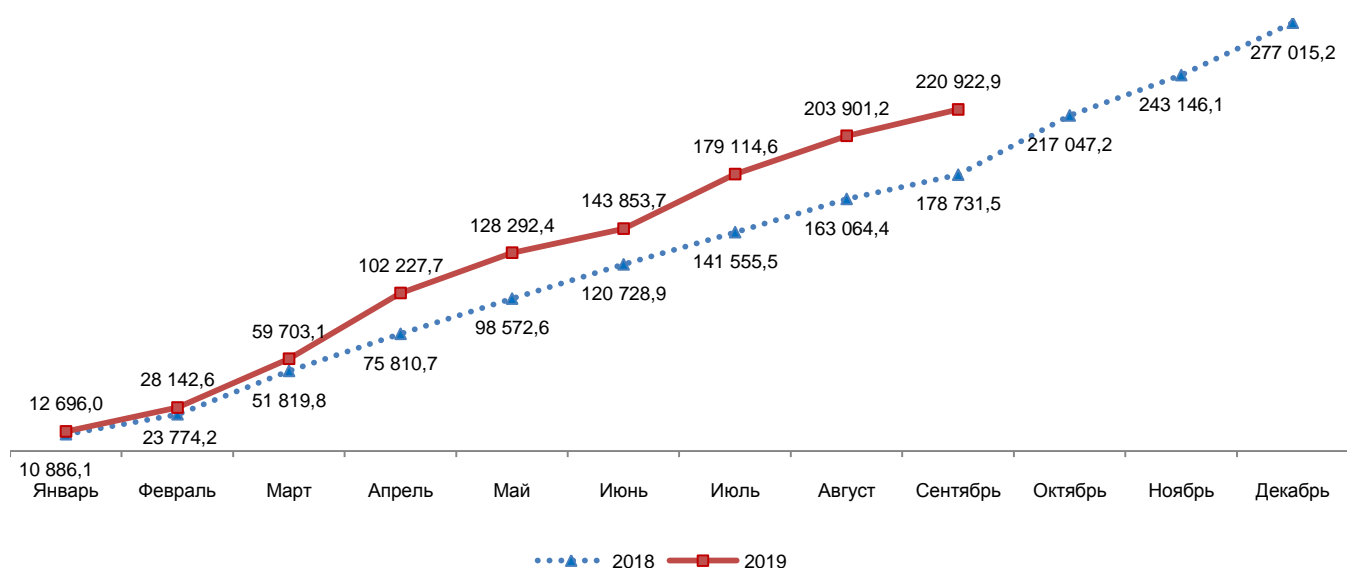
Расходы краевого бюджета на обслуживание государственного долга в январе-сентябре 2019 года, по сравнению с аналогичным периодом 2018 года, увеличились на 194,7 млн рублей (на 3,8%) и составили 5 310,8 млн рублей, или 3,2% от общего объема расходов краевого бюджета.

1.6. Анализ консолидированного бюджета Красноярского края (справочно)

Исполнение доходов консолидированного бюджета края в январе-сентябре 2019 года составило 220 922,9 млн рублей, что больше аналогичного периода 2018 года на 42 191,4 млн рублей, или на 23,6%. По состоянию на 01.10.2019 консолидированный бюджет края по доходам исполнен на 81,5% от утвержденных бюджетных назначений (на 01.10.2018 – 67,1%).

Доходы консолидированного бюджета Красноярского края

(млн рублей)

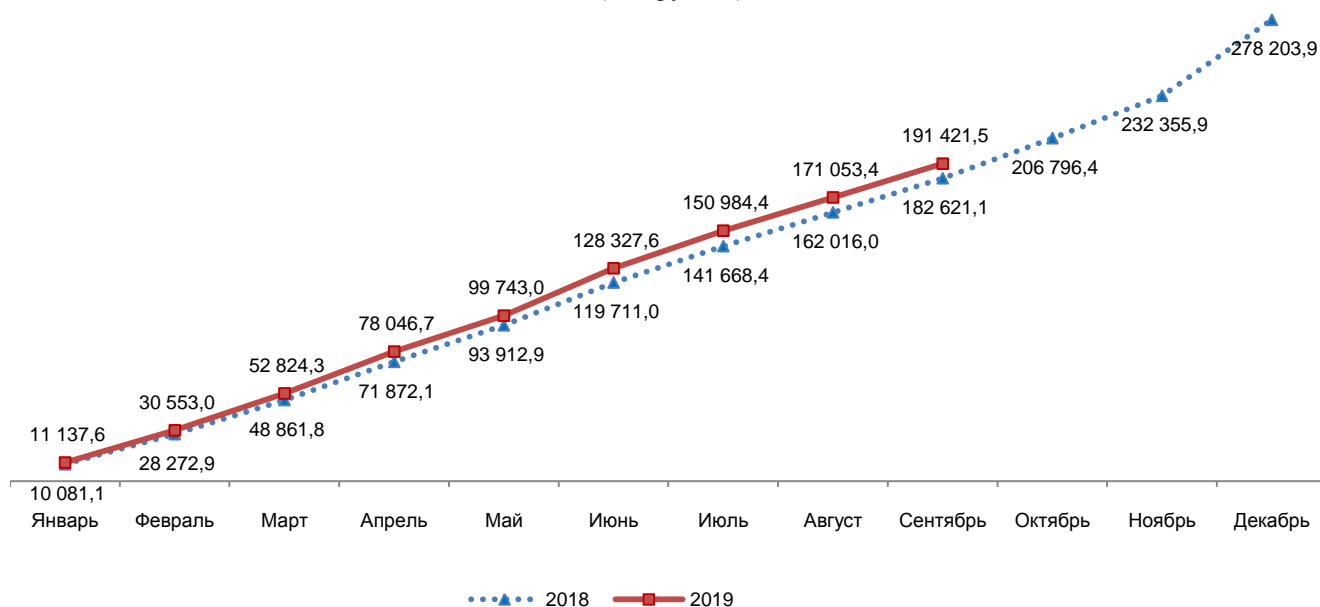


Исполнение расходов консолидированного бюджета края в январе-сентябре 2019 года составило 191 421,5 млн рублей, что больше аналогичного периода

2018 года на 8 800,4 млн рублей, или на 4,8%. По состоянию на 01.10.2019 консолидированный бюджет края по расходам исполнен на 64,9% от уточненных бюджетных назначений (на 01.10.2018 – 62,6%).

Расходы консолидированного бюджета Красноярского края

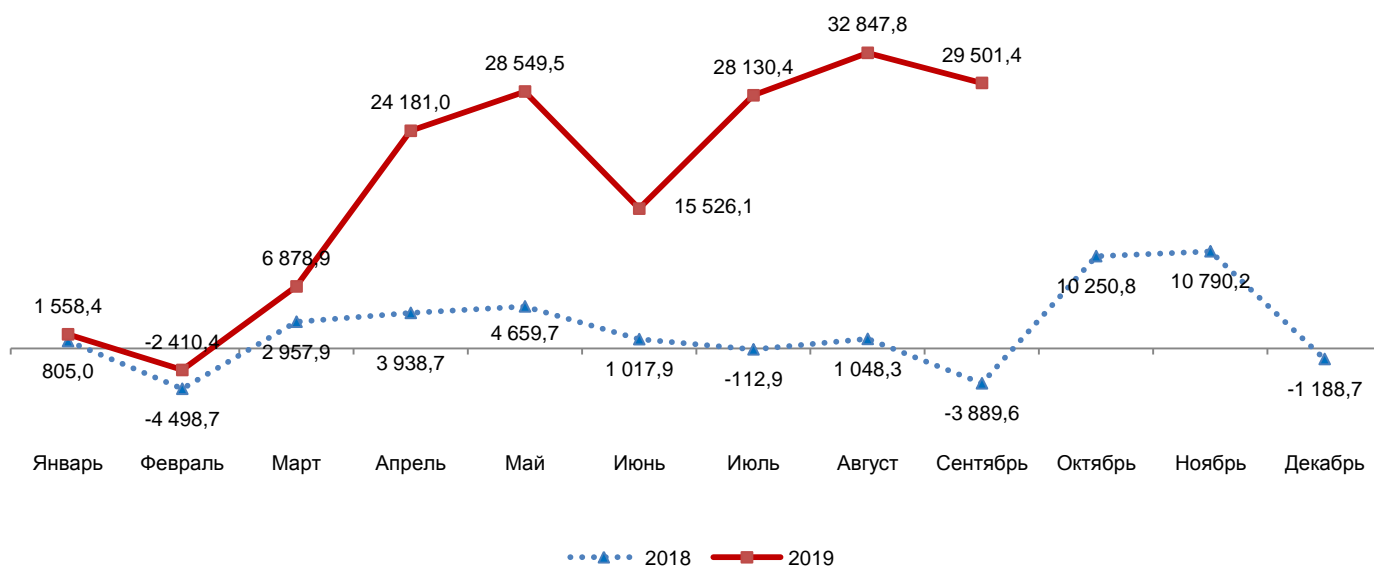
(млн рублей)



По состоянию на 01.10.2019 консолидированный бюджет края исполнен с профицитом в размере 29 501,4 млн рублей (на 01.10.2018 – дефицит 3 889,6 млн рублей).

Дефицит/профицит консолидированного бюджета

(млн рублей)



1.7. Выводы

Исполнение краевого бюджета в январе-сентябре 2019 года происходило в условиях роста объемов промышленного производства, потребительского спроса на товары, реальной заработной платы, благоприятной ситуации на рынке труда. Одновременно в крае сокращались объемы строительных работ, потребительский спрос на услуги, увеличились цены на все товары и услуги.

В целом доходы краевого бюджета в январе-сентябре 2019 года исполнены на 82,6% (191 629,6 млн рублей). При росте доходов краевого бюджета за анализируемый период по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 25,5% доходы консолидированного бюджета края увеличились на 23,6%. Наибольшее влияние на увеличение доходов в сравнении с прошлым годом оказал рост поступлений по налогу на прибыль организаций.

Исполнение расходов краевого бюджета составило 166 066,1 млн рублей, или 66,6% от уточненных годовых бюджетных назначений. Рост расходов консолидированного бюджета края за январь-сентябрь 2019 года по сравнению с аналогичным периодом 2018 года составил 4,8%, краевого бюджета – 4,2%.

Доля программных расходов в общей сумме расходов за январь-сентябрь 2019 года составила 95,7% (в Законе края о бюджете – 93,2%).

Наименьший уровень исполнения (17,1%) сложился по государственной программе «Содействие органам местного самоуправления в формировании современной городской среды».

Исполнение расходов на реализацию национальных проектов в январе-сентябре 2019 года составило 47,6% (9 848,7 млн рублей). Наибольшее исполнение отмечено по национальному проекту «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» (75,9%), наименьшее – по проекту «Экология» (11,8%).

Доля расходов, осуществляемых на основании заключенных государственных контрактов, в общем объеме расходов краевого бюджета составила 8,3%, в том числе на строительство и реконструкцию объектов, учтенных в Перечне строек, – 2,6%.

Кассовое исполнение средств резервного фонда составило 272,3 млн рублей, или 54,5% объема, предусмотренного Законом края о бюджете.

В анализируемом периоде государственный долг Красноярского края сократился на 16,1% и по состоянию на 01.10.2019 составил 87 193,2 млн рублей.

Расходы краевого бюджета на обслуживание государственного долга в январе-сентябре 2019 года, по сравнению с аналогичным периодом 2018 года, увеличились на 3,8% и составили 5 310,8 млн рублей, или 3,2% от общего объема расходов краевого бюджета.

По состоянию на 01.10.2019 по объему государственного долга Красноярский край занимает 4 место среди субъектов Российской Федерации после Московской области, Краснодарского края и Республики Татарстан.

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

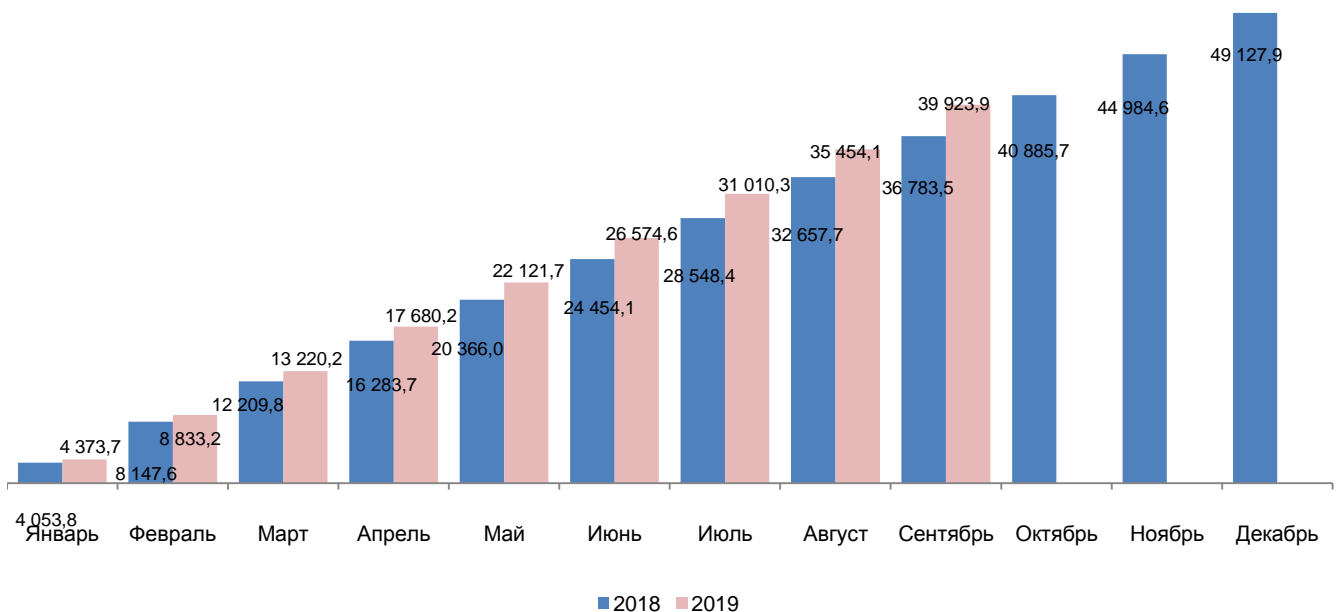
Бюджет Территориального фонда обязательного медицинского страхования Красноярского края (далее – Территориальный фонд, ТФОМС) на 2019 год утвержден Законом Красноярского края от 06.12.2018 № 6-2296 «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Красноярского края на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» (в ред. Закона Красноярского края от 11.07.2019 № 7-2939) (далее – Закон о бюджете Территориального фонда).

2.1. Анализ исполнения доходов бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Красноярского края

Законом о бюджете Территориального фонда общий объем доходов на 2019 год утвержден в сумме 53 222,1 млн рублей, что на 4 094,2 млн рублей, или на 8,3% больше исполненных доходов за 2018 год (49 127,9 млн рублей).

Исполнение доходов бюджета Территориального фонда в январе-сентябре 2019 года составило 39 923,9 млн рублей, или 75% от уточненных бюджетных назначений (на 01.10.2018 – 75%) (приложение 8). По отношению к 2018 году доходов исполнено больше на 3 140,4 млн рублей, или на 8,5%.

Доходы бюджета Территориального фонда
(млн рублей)



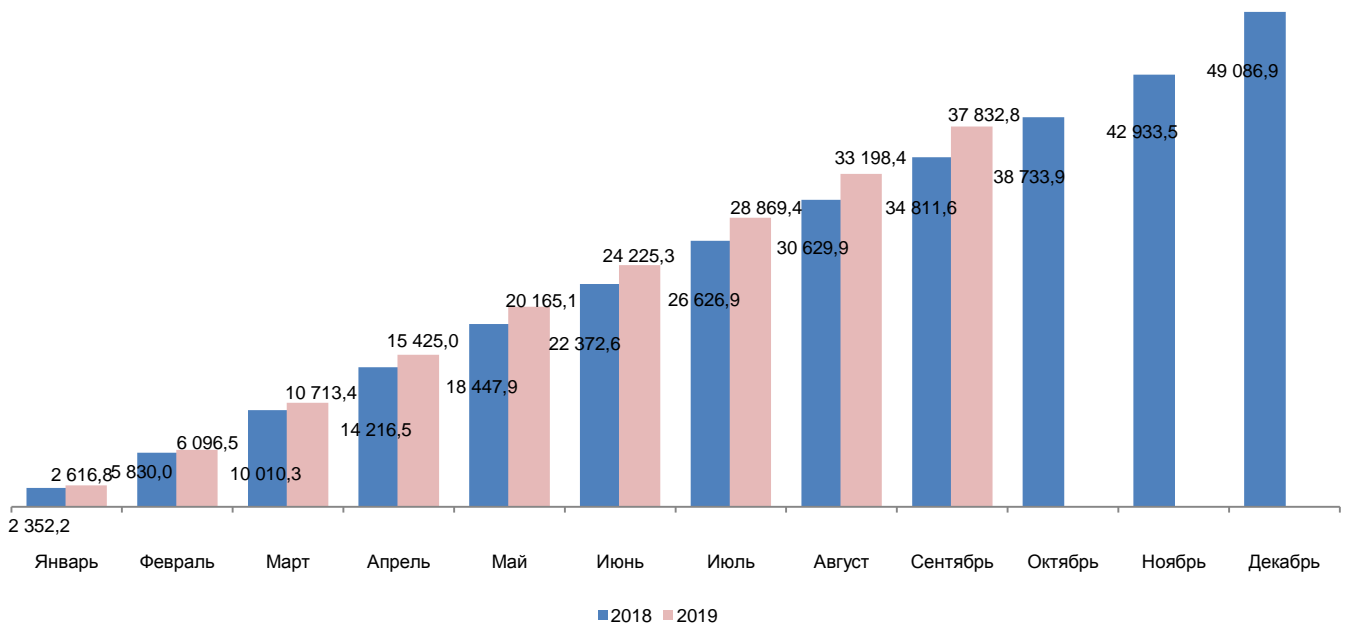
Основную долю доходов составляют безвозмездные поступления, в частности субвенция из Федерального фонда обязательного медицинского страхования на финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территории Красноярского края – 98,2%.

2.2. Анализ исполнения расходов бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Красноярского края

Законом о бюджете Территориального фонда общий объем расходов на 2019 год утвержден в сумме 53 293,2 млн рублей, что на 4 206,3 млн рублей, или на 8,6 % больше исполненных расходов за 2018 год (49 086,9 млн рублей).

Исполнение расходов бюджета Территориального фонда в январе-сентябре 2019 года составило 37 832,8 млн рублей, что больше аналогичного периода 2018 года на 3 021,2 млн рублей, или на 8,7%. По состоянию на 01.10.2019 бюджет Территориального фонда по расходам исполнен на 71% от уточненных бюджетных назначений на год (приложение 9).

Расходы бюджета Территориального фонда
(млн рублей)



В структуре расходов 97,4% 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 обеспечение выполнения Территориальным фондом своих функций; 0,2% – на организацию дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования; 0,1% – на софинансирование расходов медицинских организаций на оплату труда врачей и среднего медицинского персонала.

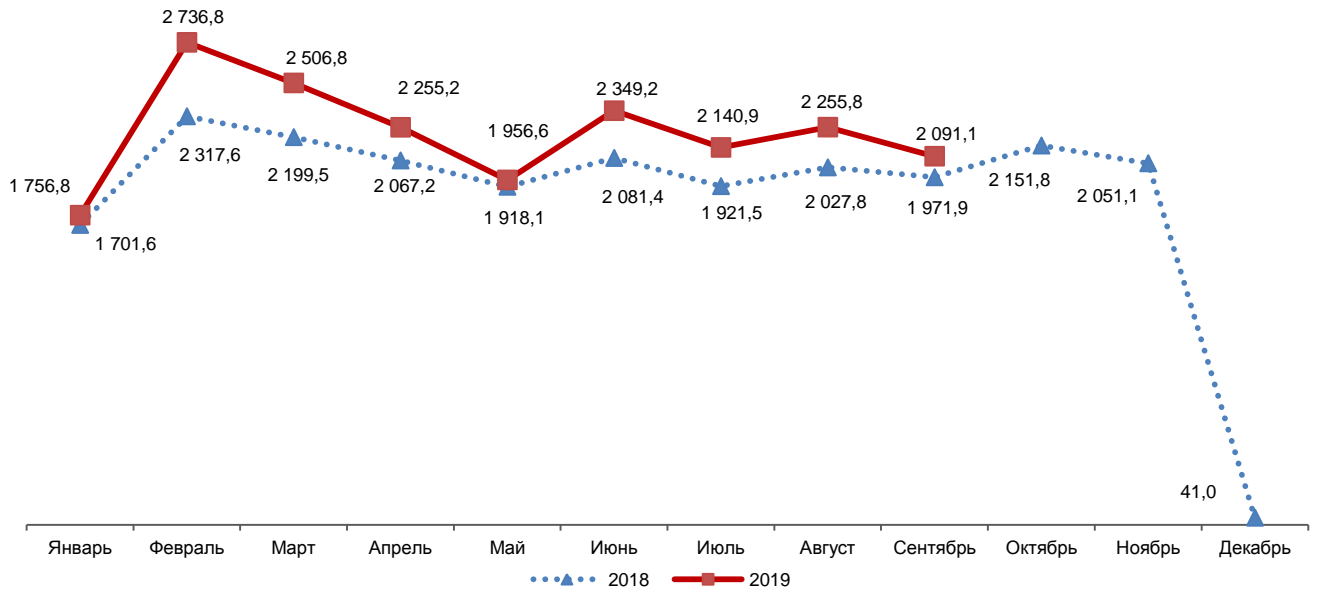
Расходы на реализацию территориальной программы ОМС на территории края в январе-сентябре 2019 года исполнены в сумме 36 856,7 млн рублей, что составило 71,2% от назначений; на обеспечение выполнения Территориальным фондом своих функций – в сумме 212,3 млн рублей, или на 60,3% от плана.

2.3. Анализ дефицита/профицита бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Красноярского края

Законом о бюджете Территориального фонда на 2019 год предусмотрен дефицит бюджета ТФОМС в сумме 71,1 тыс. рублей.

В результате исполнения бюджета ТФОМС по состоянию на 01.10.2019 профицит составил 2 091,1 млн рублей (на 01.10.2018 – 1 971,9 млн рублей).

Дефицит/профицит бюджета Территориального фонда
(млн рублей)



Остатки бюджетных средств по состоянию на 01.04.2019 составили 2 207,4 млн рублей (на 01.01.2019 – 116,3 млн рублей).

2.4. Выводы

Исполнение доходов бюджета Территориального фонда в январе-сентябре 2019 года составило 39 923,9 млн рублей, или 75% от уточненных бюджетных назначений, расходов – 37 832,8 млн рублей, или 71% от уточненных бюджетных назначений на год.

По состоянию на 01.10.2019 профицит бюджета ТФОМС составил 2 091,1 млн рублей (на 01.10.2018 – 1 971,9 млн рублей).

Расходы на территориальную программу ОМС (без учета ассигнований на обеспечение выполнения Территориальным фондом своих функций) составили 36 856,7 млн рублей, или 71,2% от плана.

Аудитор
Счетной палаты
Красноярского края

А.Ю. Мельниченко

Основные индикаторы социально-экономического развития Красноярского края

	2019 год		Январь-сентябрь 2019 года	
	прогноз	оценка	край	РФ
Индекс промышленного производства, % к предыдущему году	104,6	101,5	101,2	102,7
в том числе по видам экономической деятельности:				
добыча полезных ископаемых	108,7	101,9	100,0	103,6
обрабатывающие производства	102,5	101,2	102,2	102,2
обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха	100,5	101,4	100,2	100,8
водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений	102,0	102,0	110,3	101,4
Индекс производства продукции сельского хозяйства, % к предыдущему году	103,4	102,3	...	103,6
Объем работ, выполненных по виду экономической деятельности «Строительство», млрд рублей	201,0	161,9	98,6	6 117,8
Индекс физического объема работ, выполненных по виду экономической деятельности «Строительство», % к предыдущему году	100,1	95,0	79,3	100,3
Ввод в действие общей площади жилых домов, тыс. м ² (РФ – млн м ²)	1 200,0	1 200,0	627,1	48,6
в % к предыдущему году	109,1	104,5	99,8	106,9
Оборот розничной торговли, млрд рублей	552,4	570,9	418,7	24 231,6
Индекс физического объема оборота розничной торговли, % к предыдущему году	100,5	101,3	102,7	101,4
Объем оказанных населению платных услуг, млрд рублей	170,3	177,2	129,0	7 490,5
Индекс физического объема платных услуг населению, % к предыдущему году	100,5	101,7	99,5	99,3
Индекс потребительских цен (к декабрю предыдущего года), %	104,0	104,1	102,9	102,3
Среднедушевые денежные доходы населения, рублей в месяц	30 318,6	30 446,4	...	33 192,7
Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работающих в экономике, рублей	46 961,5	48 895,3	48 338,8 ¹⁾	46 112,0 ¹⁾
Реальные денежные доходы населения, % к предыдущему году	100,0	99,2	...	100,9
Реальная заработная плата, % к предыдущему году	100,7	101,9	102,2 ¹⁾	102,2 ¹⁾
Уровень официально зарегистрированной безработицы (на конец периода), % к экономически активному населению	0,8	0,9	0,7	0,9
Уровень безработицы (по методологии МОТ), % к экономически активному населению	5,3	4,9	4,4	4,4
Курс доллара США (рублей за 1 доллар, среднегодовой)	63,9	65,4	65,1	
Стоимость нефти марки «Ural's» (долларов США за 1 баррель)	63,4	62,2	64,2	
Цены на цветные металлы:				
алюминий первичный (долларов за 1 тонну)	2 120	1 800	1 804	
медь (долларов за 1 тонну)	6 530	6 000	6 040	
никель (долларов за 1 тонну)	13 400	14 000	13 424	
золото в слитках (долларов за 1 тр. унцию)	1 270	1 390	1 364	
платина (долларов за 1 тр. унцию)	930	850	849	
палладий (долларов за 1 тр. унцию)	1 000	1 430	1 453	

¹⁾ За январь-август 2019 года.

Аудитор
Счетной палаты
Красноярского края

А.Ю. Мельниченко

Анализ исполнения доходов краевого бюджета в январе-сентябре 2019 года

	Утверждено Законом края о бюджете, млн рублей	Уточненный план, млн рублей	Исполнено	
			млн рублей	% от уточненного плана
Налоговые и неналоговые доходы	198 603,5	198 603,5	170 573,6	85,9
<i>Налоговые доходы</i>	<i>194 981,9</i>	<i>194 981,9</i>	<i>167 182,3</i>	<i>85,7</i>
Налог на прибыль организаций	86 971,7	86 971,8	87 841,7	101,0
Налог на доходы физических лиц	51 809,4	51 809,4	36 640,7	70,7
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (акцизы)	10 565,9	10 565,9	8 166,1	77,3
Налоги на совокупный доход	7 134,9	7 134,9	5 760,9	80,7
Налог на имущество организаций	21 091,5	21 091,5	15 695,3	74,4
Транспортный налог	2 489,2	2 489,2	1 310,5	52,6
Налог на игорный бизнес	10,6	10,6	7,1	67,2
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	14 414,7	14 414,7	11 412,4	79,2
Государственная пошлина	493,9	493,9	347,6	70,4
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	0,1	0,1	-0,0	-32,8
<i>Неналоговые доходы</i>	<i>3 621,6</i>	<i>3 621,6</i>	<i>3 391,3</i>	<i>93,6</i>
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	398,7	398,7	373,8	93,8
Платежи при пользовании природными ресурсами	1 342,0	1 342,0	1 447,0	107,8
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	358,7	358,7	397,1	110,7
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	2,8	2,8	5,9	208,0
Административные платежи и сборы	12,7	12,8	12,5	98,4
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	1 445,7	1 445,7	1 082,9	74,9
Прочие неналоговые доходы	61,0	61,0	72,2	118,3
Безвозмездные поступления	31 016,3	33 333,7	21 056,0	63,2
ИТОГО	229 619,8	231 937,2	191 629,6	82,6

Аудитор
Счетной палаты
Красноярского края

А.Ю. Мельниченко

**Анализ исполнения доходов краевого бюджета
в разрезе главных администраторов доходов бюджета Красноярского края
в январе-сентябре 2019 года***

Главный администратор доходов бюджета	Утверждено Законом края о бюджете, млн рублей	Уточненный план, млн рублей	Исполнено	
			млн рублей	% от уточненного плана
Доходы, закрепленные за главным администратором, всего	229 544,9	231 862,3	191 620,4	82,6
в том числе:				
Законодательное Собрание Красноярского края	5,3	5,3	3,2	60,2
Счетная палата Красноярского края	–	–	0,0	x
Избирательная комиссия Красноярского края	–	–	0,0	x
Управление делами Губернатора и Правительства Красноярского края	45,8	45,8	28,1	61,3
Министерство лесного хозяйства Красноярского края	2 092,5	3 016,0	2 110,3	70,0
Министерство экологии и рационального природопользования Красноярского края	140,3	140,3	79,1	56,4
Федеральная служба по надзору в сфере природопользования	284,8	284,8	470,8	165,3
Федеральное агентство лесного хозяйства	4,9	4,9	1,9	38,6
Министерство культуры Красноярского края	146,0	146,0	134,7	92,3
Служба по государственной охране объектов культурного наследия Красноярского края	22,2	22,2	4,4	19,8
Служба по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Красноярского края	48,7	48,7	45,8	94,0
Министерство образования Красноярского края	1 440,0	1 442,7	1 081,8	75,0
Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций	0,3	0,3	0,0	12,3
Федеральное казначейство	9 555,3	9 555,3	7 585,4	79,4
Федеральная служба по надзору в сфере транспорта	8,3	8,3	5,9	71,7
Министерство экономики и регионального развития Красноярского края	249,3	278,1	268,2	96,4
Агентство по управлению государственным имуществом Красноярского края	388,7	388,7	346,9	89,3
Агентство государственного заказа Красноярского края	–	–	0,2	x
Служба финансово-экономического контроля и контроля в сфере закупок Красноярского края	6,3	6,3	15,2	240,8
Служба по ветеринарному надзору Красноярского края	249,7	249,7	169,2	67,8
Министерство сельского хозяйства и торговли Красноярского края	1 226,6	1 274,8	1 080,1	84,7
Министерство строительства Красноярского края	7 180,3	7 373,4	3 776,9	51,2
Агентство печати и массовых коммуникаций Красноярского края	–	–	0,6	60,2
Служба по контролю в области градостроительной деятельности Красноярского края	–	–	0,0	x
Служба строительного надзора и жилищного контроля Красноярского края	1,4	1,4	1,4	106,7
Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека	–	–	0,1	x
Министерство социальной политики Красноярского края	4 666,0	5 591,4	4 186,1	74,9
Федеральная антимонопольная служба	0,2	0,2	0,5	308,9
Министерство спорта Красноярского края	236,8	236,8	260,5	110,0
Архивное агентство Красноярского края	0,4	0,4	0,5	108,4
Агентство по туризму Красноярского края	–	–	0,1	x
Агентство записи актов гражданского состояния Красноярского края	–	–	0,0	x
Министерство Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий	12,0	12,0	12,2	101,7
Агентство по гражданской обороне, чрезвычайным ситуациям и пожарной безопасности Красноярского края	3,9	3,9	5,2	132,9
Федеральная служба войск национальной гвардии Российской Федерации	0,0	0,0	0,0	223,2
Федеральная налоговая служба	185 036,5	185 036,5	159 330,1	86,1
Министерство обороны Российской Федерации	0,1	0,1	0,0	68,6
Министерство внутренних дел Российской Федерации	1 341,9	1 341,9	986,5	73,5
Министерство юстиции Российской Федерации	0,4	0,4	0,2	46,5
Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии	356,6	356,6	218,3	61,2
Агентство труда и занятости населения Красноярского края	1 267,7	1 267,7	894,5	70,6
Министерство тарифной политики Красноярского края	0,5	0,5	0,1	20,1
Министерство промышленности, энергетики и жилищно-коммунального	88,0	88,0	199,1	226,3

Главный администратор доходов бюджета	Утверждено Законом края о бюджете, млн рублей	Уточненный план, млн рублей	Исполнено	
			млн рублей	% от уточненного плана
хозяйства Красноярского края				
Генеральная прокуратура Российской Федерации	–	–	0,1	х
Агентство по обеспечению деятельности мировых судей Красноярского края	1,2	1,2	2,6	221,4
Агентство по развитию северных территорий и поддержке коренных малочисленных народов Красноярского края	15,5	15,5	13,1	84,7
Министерство здравоохранения Красноярского края	3 173,5	3 274,7	2 060,2	62,9
Министерство транспорта Красноярского края	2 253,8	2 348,1	933,7	39,8
Министерство цифрового развития Красноярского края	335,5	335,5	319,0	95,1
Агентство молодежной политики и реализации программ общественного развития Красноярского края	27,6	27,6	23,7	85,8
Министерство финансов Красноярского края	7 630,5	7 630,6	4 964,0	65,1
Доходы, закрепленные за всеми главными администраторами	74,9	74,9	0,0	0,0
Невыясненные поступления, всего	–	–	9,2	х
в том числе:				
Постоянное представительство Красноярского края при Правительстве Российской Федерации	–	–	0,0	х
Министерство лесного хозяйства Красноярского края	–	–	0,0	х
Служба по государственной охране объектов культурного наследия Красноярского края	–	–	0,0	х
Служба по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Красноярского края	–	–	0,0	х
Министерство образования Красноярского края	–	–	0,2	х
Агентство по управлению государственным имуществом Красноярского края	–	–	0,0	х
Агентство государственного заказа Красноярского края	–	–	0,0	х
Служба по ветеринарному надзору Красноярского края	–	–	-0,1	х
Министерство сельского хозяйства и торговли Красноярского края	–	–	8,7	х
Министерство строительства Красноярского края	–	–	0,0	х
Министерство социальной политики Красноярского края	–	–	0,1	х
Архивное агентство Красноярского края	–	–	0,0	х
Агентство по гражданской обороне, чрезвычайным ситуациям и пожарной безопасности Красноярского края	–	–	0,0	х
Агентство труда и занятости населения Красноярского края	–	–	0,0	х
Министерство промышленности, энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края	–	–	0,0	х
Министерство здравоохранения Красноярского края	–	–	0,1	х
Министерство транспорта Красноярского края	–	–	0,0	х
Министерство цифрового развития Красноярского края	–	–	0,0	х
Министерство финансов Красноярского края	–	–	0,2	х
ИТОГО *	229 619,8	231 937,2	191 629,6	82,6

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

Условные обозначения:

- явление отсутствует
- х сопоставление невозможно
- 0,0 небольшая величина

Аудитор
Счетной палаты
Красноярского края

А.Ю. Мельниченко

**Анализ исполнения расходной части краевого бюджета
в январе-сентябре 2019 года**

	Утверждено Законом края о бюджете, млн рублей	Уточненный план по бюджетной росписи, млн рублей	Исполнено	
			млн рублей	% от уточненного плана
Общегосударственные вопросы	18 595,9	10 463,5	3 798,1	36,3
Национальная оборона	147,4	148,0	90,9	61,4
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	1 086,0	1 093,9	737,4	67,4
Национальная экономика	28 989,8	30 373,2	19 332,4	63,6
Жилищно-коммунальное хозяйство	13 188,6	13 251,6	7 160,0	54,0
Охрана окружающей среды	628,1	630,8	305,2	48,4
Образование	55 992,0	57 575,1	39 471,6	68,6
Культура, кинематография	5 370,8	5 589,0	3 335,4	59,7
Здравоохранение	18 812,1	20 570,9	14 010,1	68,1
Социальная политика	60 806,5	61 212,1	45 680,0	74,6
Физическая культура и спорт	8 852,5	8 888,5	6 050,5	68,1
Средства массовой информации	674,7	681,2	473,0	69,4
Обслуживание государственного и муниципального долга	8 237,5	8 237,5	5 310,8	64,5
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	25 559,4	30 543,4	20 310,5	66,5
ИТОГО	246 941,3	249 258,6	166 066,1	66,6

Аудитор
Счетной палаты
Красноярского края

А.Ю. Мельниченко

Анализ ведомственной структуры расходов краевого бюджета
в январе-сентябре 2019 года

Наименование ГРБС	Утверждено Законом края о бюджете, млн рублей	Уточненный план по бюджетной росписи, млн рублей	Исполнено	
			млн рублей	% от уточненного плана
Законодательное Собрание Красноярского края	563,3	568,0	369,8	65,1
Счетная палата Красноярского края	79,4	80,1	55,5	69,2
Уполномоченный по правам человека в Красноярском крае	30,1	30,4	18,0	59,3
Избирательная комиссия Красноярского края	117,8	118,6	90,2	76,1
Управление делами Губернатора и Правительства Красноярского края	1 219,9	1 231,9	719,9	58,4
Постоянное представительство Красноярского края при Правительстве Российской Федерации	81,7	81,8	45,9	56,0
Министерство лесного хозяйства Красноярского края	1 784,0	2 913,3	1 991,3	68,4
Министерство экологии и рационального природопользования Красноярского края	883,3	886,2	385,3	43,5
Министерство культуры Красноярского края	4 570,3	4 805,5	3 267,4	68,0
Служба по государственной охране объектов культурного наследия Красноярского края	142,3	143,0	50,9	35,6
Служба по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Красноярского края	126,0	127,4	82,6	64,9
Министерство образования Красноярского края	58 974,8	60 502,7	41 232,0	68,1
Министерство экономики и регионального развития Красноярского края	1 871,4	2 009,9	1 409,4	70,1
Агентство по управлению государственным имуществом Красноярского края	90,3	91,9	37,9	41,3
Агентство государственного заказа Красноярского края	45,0	45,5	30,5	67,0
Служба финансово-экономического контроля и контроля в сфере закупок Красноярского края	52,2	52,6	32,1	61,0
Служба по ветеринарному надзору Красноярского края	1 285,3	1 337,0	852,7	63,8
Министерство сельского хозяйства и торговли Красноярского края	5 929,9	5 980,9	4 723,7	79,0
Министерство строительства Красноярского края	15 964,5	15 773,8	6 843,1	43,4
Агентство печати и массовых коммуникаций Красноярского края	674,7	681,2	473,0	69,4
Служба по контролю в области градостроительной деятельности Красноярского края	19,6	19,8	13,3	67,1
Служба строительного надзора и жилищного контроля Красноярского края	199,5	201,4	132,6	65,8
Министерство социальной политики Красноярского края	26 615,4	27 990,2	20 421,6	73,0
Министерство спорта Красноярского края	8 043,0	8 074,7	5 749,9	71,2
Архивное агентство Красноярского края	118,3	119,8	64,0	53,4
Агентство по туризму Красноярского края	252,1	252,4	85,0	33,7
Агентство записи актов гражданского состояния Красноярского края	351,1	351,1	187,2	53,3
Агентство по гражданской обороне, чрезвычайным ситуациям и пожарной безопасности Красноярского края	1 048,6	1 056,5	732,3	69,3

Наименование ГРБС	Утверждено Законом края о бюджете, млн рублей	Уточненный план по бюджетной росписи, млн рублей	Исполнено	
			млн рублей	% от уточненного плана
Агентство труда и занятости населения Красноярского края	2 238,0	2 251,0	1 526,5	67,8
Министерство тарифной политики Красноярского края	61,1	61,7	42,0	68,2
Министерство промышленности, энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края	10 278,6	10 390,3	6 856,7	66,0
Агентство по обеспечению деятельности мировых судей Красноярского края	822,6	837,6	586,6	70,0
Агентство по развитию северных территорий и поддержке коренных малочисленных народов Красноярского края	695,5	696,0	488,7	70,2
Министерство здравоохранения Красноярского края	35 591,7	36 668,8	28 195,9	76,9
Министерство транспорта Красноярского края	18 415,2	18 526,5	11 237,9	60,7
Агентство информатизации и связи Красноярского края	15,5	15,5	15,5	100,0
Министерство цифрового развития Красноярского края	1 035,7	1 036,6	594,2	57,3
Агентство молодежной политики и реализации программ общественного развития Красноярского края	934,1	936,4	598,6	63,9
Министерство финансов Красноярского края	45 719,4	42 311,0	25 826,4	61,0
ИТОГО	246 941,3	249 258,6	166 066,1	66,6

Аудитор
Счетной палаты
Красноярского края

А.Ю. Мельниченко

**Анализ исполнения расходов краевого бюджета в разрезе расходов,
предусмотренных государственными программами Красноярского края
в январе-сентябре 2019 года**

Наименование государственной программы	Утверждено Законом края о бюджете, млн рублей	Уточненный план по бюджетной росписи, млн рублей	Исполнено	
			млн рублей	% испол- нения
«Развитие здравоохранения»	40 658,2	41 446,1	30 661,8	74,0
«Развитие образования»	61 329,7	62 890,9	42 436,8	67,5
«Развитие системы социальной поддержки граждан»	26 665,2	28 028,6	20 434,3	72,9
«Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности»	10 330,6	10 332,3	6 827,6	66,1
«Защита от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и обеспечение безопасности населения»	1 056,0	1 061,9	732,0	68,9
«Охрана окружающей среды, воспроизводство природных ресурсов»	920,9	923,7	404,2	43,8
«Развитие лесного хозяйства»	1 701,5	2 625,7	1 727,5	65,8
«Развитие культуры и туризма»	5 622,3	5 848,3	3 503,9	59,9
«Развитие физической культуры и спорта»	8 933,2	8 964,8	6 081,3	67,8
«Молодежь Красноярского края в XXI веке»	556,5	557,9	458,8	82,2
«Развитие инвестиционной деятельности, малого и среднего предпринимательства»	689,5	718,9	580,0	80,7
«Развитие транспортной системы»	18 415,4	18 510,3	11 194,9	60,5
«Развитие информационного общества»	1 051,2	1 052,1	609,8	58,0
«Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия»	7 401,9	7 505,9	5 679,8	75,7
«Содействие развитию местного самоуправления»	1 533,6	1 641,4	844,4	51,4
«Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем граждан»	4 796,8	4 801,1	2 420,7	50,4
«Содействие занятости населения»	2 235,1	2 248,1	1 526,1	67,9
«Управление государственными финансами»	33 215,2	33 218,2	21 459,4	64,6
«Сохранение и развитие традиционного образа жизни и хозяйственной деятельности коренных малочисленных народов»	695,5	696,0	488,7	70,2
«Содействие развитию гражданского общества»	799,0	805,8	539,8	67,0
«Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов Красноярского края»	230,2	230,4	72,2	31,4
«Содействие органам местного самоуправления в формировании современной городской среды»	1 287,0	1 341,0	229,5	17,1
Итого	230 124,7	235 449,6	158 913,5	67,5

Аудитор
Счетной палаты
Красноярского края

А.Ю. Мельниченко

**Анализ исполнения краевого бюджета в части расходования
средств резервного фонда Правительства Красноярского края
по состоянию на 01.10.2019**

(тыс. руб.)

Расходы, принятые за счет резервного фонда Правительства Красноярского края	Принято по распоряжениям	Кассовое исполнение	% исполнения
Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи семьям, пострадавшим в результате пожара 13.11.2018 в многоквартирном доме пгт. Кошурниково Курагинского района	310,0	310,0	100,0
Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Красильниковой М.Н. для приобретения автомобиля ГАЗ 3221	1 200,0	1 200,0	100,0
Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Ульяновой И.А. для приобретения автомобиля ГАЗ 3221	1 200,0	1 200,0	100,0
Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Дивиченко Т.И. для погашения остатка по кредиту на приобретение строящегося жилья	146,9	146,6	99,8
Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Казанцеву Н.И. для приобретения функциональной кровати с электроприводом, туалетным устройством и электрифицированной функцией переворачивания	122,5	122,5	100,0
Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи семьям (одиноко проживающим гражданам), пострадавшим в результате пожара 20.01.2019 в многоквартирном доме (г. Канск)	510,0	510,0	100,0
Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Дивиченко Т.И., для приобретения однокомнатной квартиры	1 029,3	1 029,3	100,0
Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Заселяну С.П., на приобретение трехкомнатной квартиры (Манский район)	2 000,0	2 000,0	100,0
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 ситуаций, обусловленных лесными пожарами на землях лесного фонда на территории края: выполнения работ по тушению лесных пожаров и проведение авиационного патрулирования лесов	200 000,0	200 000,0	100,0
Министерству промышленности, энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края для администрации Ермаковского района на проведение неотложных аварийно-восстановительных работ водонапорной башни в п. Танзыбей, в целях бесперебойного водоснабжения населения	2 128,1	2 128,1	100,0
Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи семьям (одиноко проживающим гражданам), пострадавшим в результате подтопления 30.06.2019 на территории г. Канска	1 100,0	1 100,0	100,0
Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Рафальской А.П., для приобретение двухкомнатной квартиры	2 390,0	2 390,0	100,0
Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Полежаевой Н.Н., на приобретение портативного кислородного концентратора	266,3	266,3	100,0
Министерству промышленности, энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края для администрации г. Канска на	4 868,4	4 868,4	100,0

Расходы, принятые за счет резервного фонда Правительства Красноярского края	Принято по распоряжениям	Кассовое исполнение	% исполнения
проведение неотложных аварийно-восстановительных работ многоквартирного жилого дома, в целях ликвидации последствий пожара			
Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Бучневой О.С., для погашения остатка задолженности по кредиту на приобретение жилого помещения	637,4	637,4	100,0
Министерству промышленности, энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края для администрации г. Енисейска на проведение неотложных аварийно-восстановительных работ кровли многоквартирного жилого дома, в целях ликвидации последствий пожара	1 309,3	1 309,3	100,0
Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощью семьям (одиноко проживающим гражданам), пострадавшим в результате частичного подтопления 03.07.2019 на территории Октябрьского сельсовета Богучанского района, вызванного паводком	260,0	260,0	100,0
Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощью семьям (одиноко проживающим гражданам), пострадавшим в результате подтопления 30.06.2019 на территории города Канска	1 050,0	1 050,0	100,0
Министерству транспорта Красноярского края для последующего предоставления в распоряжение администрации города Канска Красноярского края на проведение неотложных аварийно-восстановительных работ объектов транспортной инфраструктуры в целях ликвидации последствий чрезвычайной ситуации, связанной с подъемом воды в реке Кан и подтоплением территорий города Канска в период с 30 июня по 3 июля 2019 года	16 149,5	16 149,5	100,0
Агентству по гражданской обороне, чрезвычайным ситуациям и пожарной безопасности Красноярского края для последующего предоставления в распоряжение администрации города Ачинска на проведение мероприятий по ликвидации последствий чрезвычайной ситуации, связанной с возгоранием на складе боеприпасов в Ачинском районе Красноярского края 5 августа 2019 года (на эвакуацию населения, на содержание пунктов временного размещения и питания для эвакуируемых граждан, на обеспечение деятельности оперативного штаба и мобильных групп по работе с населением)	1 247,9	1 247,9	100,0
Агентству по гражданской обороне, чрезвычайным ситуациям и пожарной безопасности Красноярского края для последующего предоставления в распоряжение администрации Ачинского района на проведение мероприятий по ликвидации последствий чрезвычайной ситуации, связанной с возгоранием на складе боеприпасов в Ачинском районе Красноярского края 5 августа 2019 года (на эвакуацию населения, на организацию питания в пунктах временного размещения)	370,7	370,7	100,0
Агентству по гражданской обороне, чрезвычайным ситуациям и пожарной безопасности Красноярского края для последующего предоставления в распоряжение администрации города Назарово на проведение мероприятий по ликвидации последствий чрезвычайной ситуации, связанной с возгоранием на складе боеприпасов в Ачинском районе Красноярского края 5 августа 2019 года: организация питания эвакуируемых граждан в пунктах временного размещения	121,4	121,4	100,0
Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи семьям (одиноко проживающим гражданам), пострадавшим в результате чрезвычайной ситуации, связанной с возгоранием на складе боеприпасов в Ачинском районе Красноярского края 5 августа 2019 года	400,0	400,0	100,0
Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи семьям (одиноко проживающим гражданам), пострадавшим в результате чрезвычайной ситуации, связанной с возгоранием на складе боеприпасов в Ачинском районе Красноярского края 5 августа 2019 года	3 016,7	2 985,7	99,0

Расходы, принятые за счет резервного фонда Правительства Красноярского края	Принято по распоряжениям	Кассовое исполнение	% исполнения
Министерству транспорта Красноярского края для последующего предоставления в распоряжение администрации Ачинского района Красноярского края на финансирование транспортных расходов по перевозке жителей деревни Каменка автомобильным транспортом из г. Ачинска в деревню Каменка и обратно в связи с чрезвычайной ситуацией, связанной с возгоранием на складе боеприпасов в Ачинском районе Красноярского края 5 августа 2019 года	232,0	232,0	100,0
Министерству промышленности, энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края для их последующего предоставления в распоряжение администрации города Канска Красноярского края на проведение неотложных аварийно-восстановительных работ объектов инженерной инфраструктуры и иных объектов жизнеобеспечения, пострадавших в результате подтопления, в целях ликвидации последствий чрезвычайной ситуации, связанной с подъемом воды в реке Кан и подтоплением территорий города Канска в период с 30 июня по 3 июля 2019 года (на восстановление наружных сетей и сооружений канализации в поселке Строителей, на дезинфекцию земельных участков, на восстановление уличного освещения, на очистку русла реки Кан, на отвод паводковых вод с зон затопления, на замену тепловой изоляции тепловых сетей и запорной арматуры)	17 427,4	17 427,4	100,0
Министерству промышленности, энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Красноярского края для их последующего предоставления в распоряжение администрации Новоселовского района Красноярского края на проведение комплекса первоочередных мероприятий по водопонижению грунтовых и поверхностных вод в поселке Интикуль в целях предотвращения чрезвычайной ситуации, связанной с подтоплением жилых домов и приусадебных участков населения, в том числе на устройство водоотводной канавы и защиту кабелей линии связи протяженностью 1 244 метра	13 034,4	0,0	0,0
Министерству образования Красноярского края для их последующего предоставления в распоряжение администрации Ачинского района на проведение восстановительных работ в зданиях образования и приобретения мебели и оборудования, поврежденных в результате чрезвычайной ситуации, связанной с возгоранием на складе боеприпасов в Ачинском районе Красноярского края 5 августа 2019 года, из них для муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения «Каменская средняя школа»;	6 354,6	6 354,6	100,0
для муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения «Каменский детский сад»	3 911,3	3 911,3	100,0
Министерству здравоохранения Красноярского края на проведение ремонтных работ в зданиях здравоохранения и приобретение медицинской техники, поврежденных в результате чрезвычайной ситуации, связанной с возгоранием на складе боеприпасов в Ачинском районе Красноярского края 5 августа 2019 года, из них для краевого государственного бюджетного учреждения здравоохранения «Красноярский краевой центр охраны материнства и детства № 2»	239,6	239,6	100,0
для краевого государственного бюджетного учреждения здравоохранения «Ачинская межрайонная больница»	371,6	0,0	0,0
Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи семьям (одиноко проживающим гражданам), пострадавшим в результате чрезвычайной ситуации, связанной с возгоранием на складе боеприпасов в Ачинском районе Красноярского края 5 августа 2019 года	703,0	703,0	100,0
Министерству здравоохранения Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи семьям (одиноко проживающим гражданам), пострадавшим в результате чрезвычайной ситуации, связанной с возгоранием на складе боеприпасов в Ачинском районе Красноярского края 05.08.2019	650,5	650,5	100,0

Расходы, принятые за счет резервного фонда Правительства Красноярского края	Принято по распоряжениям	Кассовое исполнение	% исполнения
Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи семье Зиньковской В.И., пострадавшей в результате подтопления 30.06.2019 на территории г. Канска	50,0	50,0	100,0
Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи семьям (одиноким проживающим гражданам), пострадавшим в результате частичного подтопления на территории Благовещенского сельсовета Ирбейского района Красноярского края, вызванного паводком	120,0	120,0	100,0
Агентству по гражданской обороне, чрезвычайным ситуациям и пожарной безопасности Красноярского края для последующего предоставления в распоряжение администрации города Ачинска на проведение мероприятий по ликвидации последствий чрезвычайной ситуации, связанной с возгоранием на складе боеприпасов в Ачинском районе Красноярского края 5 августа 2019 года: обеспечение мягким инвентарем, включая постельные принадлежности, пунктов временного размещения для эвакуированных граждан	293,8	293,8	100,0
Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи семьям (одиноким проживающим гражданам), пострадавшим в результате частичного подтопления 02.07.2019 на территории села Покатеево и поселка Почет Абанского района Красноярского края	540,0	540,0	100,0
Министерству культуры Красноярского края для их последующего предоставления в распоряжение администрации Минусинского района на выполнение работ по восстановлению кровли здания сельского Дома культуры с. Лугавское	374,5	0,0	0,0
Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Емельяновой В.В., для приобретения трехкомнатной квартиры	622,2	0,0	0,0
Министерству социальной политики Красноярского края на оказание единовременной материальной помощи Гуркиной А.А., для приобретение трехкомнатной квартиры	1 870,0	0,0	0,0
ИТОГО:	288 629,3	272 325,3	94,4

Аудитор
Счетной палаты
Красноярского края

А.Ю. Мельниченко

**Анализ исполнения доходов Территориального фонда обязательного
медицинского страхования Красноярского края
в январе-сентябре 2019 года**

	Утверждено Законом о бюджете Территориального фонда, млн рублей	Уточненный план, млн рублей	Исполнено	
			млн рублей	% от уточненного плана
Налоговые и неналоговые доходы	205,5	205,5	81,8	39,8
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	1,5	1,5	1,2	80,0
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	204,0	204,0	80,6	39,5
Безвозмездные поступления	53 016,6	53 016,6	39 842,1	75,2
Субвенции бюджетам территориальных фондов ОМС на финансовое обеспечение организации ОМС на территориях субъектов Российской Федерации	52 266,7	52 266,7	39 200,0	75,0
Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам территориальных фондов ОМС	750,4	750,4	642,6	85,6
Доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	1,7	1,7	6,3	370,6
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-2,2	-2,2	-6,8	309,1
ИТОГО	53 222,1	53 222,1	39 923,9	75,0

Аудитор
Счетной палаты
Красноярского края

А.Ю. Мельниченко

**Анализ исполнения расходов Территориального фонда обязательного
медицинского страхования Красноярского края
в январе-сентябре 2019 года**

	Утверждено Законом о бюджете Территориального фонда, млн рублей	Уточненный план, млн рублей	Исполнено	
			млн рублей	% от уточненного плана
Общегосударственные вопросы	352,1	352,1	212,3	60,3
Финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территории Красноярского края	352,1	352,1	212,3	60,3
Здравоохранение	52 941,1	52 941,1	37 620,5	71,1
Финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территории Красноярского края за счет субвенции из федерального фонда ОМС	50 860,0	50 860,0	36 099,7	71,0
Финансовое обеспечение организации мероприятий по ликвидации кадрового дефицита в медицинских организациях, оказывающих первичную медико-санитарную помощь, за счет средств нормированного страхового запаса ТФОМС Красноярского края	310,7	310,7	59,3	19,1
Перечисления другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (в части межтерриториальных расчетов)	780,0	780,0	710,9	91,1
Финансовое обеспечение медицинской помощи, оказанной медицинскими организациями Красноярского края лицам, застрахованным на территории других субъектов Российской Федерации	750,0	750,0	640,4	85,4
Финансовое обеспечение мероприятий по организации дополнительного профессионального образования медицинских работников по программам повышения квалификации, а также по приобретению и проведению ремонта медицинского оборудования	110,5	110,5	64,1	58,0
Финансовое обеспечение организации ОМС на территории Красноярского края за счет прочих поступлений бюджетам территориальных фондов (ВР 580)	30,0	30,0	6,7	22,4
Финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территории Красноярского края за счет прочих поступлений (ВР 323)	99,9	99,9	39,4	39,4
ИТОГО	53 293,2	53 293,2	37 832,8	71,0

Аудитор
Счетной палаты
Красноярского края

А.Ю. Мельниченко