

**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА
КАЛИНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ**

**Заключение
на отчет об исполнении областного бюджета
Калининградской области
за I квартал 2020 года**

Рассмотрено и одобрено на
заседании коллегии
контрольно-счетной палаты
Калининградской области
(протокол № 9 от 22.05.2020)

**Калининград
2020**

Рассмотрев представленный Правительством Калининградской области отчет об исполнении областного бюджета за I квартал 2020 года контрольно-счетная палата Калининградской области отмечает следующее.

Отчет об исполнении областного бюджета за I квартал 2020 года представлен в соответствии с требованиями пункта 1 статьи 17 Закона Калининградской области от 10.10.2007 № 173 (ред. от 27.12.2019 № 370) «О бюджетном процессе».

Исполнение расходов областного бюджета осуществлялось в соответствии с Законом Калининградской области от 02.12.2019 № 347 «Об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (в ред. от 13.03.2020 № 390, далее – Закон № 347), постановлением Правительства Калининградской области от 28.12.2017 № 706 (ред. от 10.12.2019 № 826) «Об обеспечении исполнения областного бюджета органами исполнительной власти Калининградской области», сводной бюджетной росписью областного бюджета на 2020 год, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и Калининградской области.

Законом № 347 на 2020 год доходы областного бюджета утверждены в объеме 116 902,5 млн. рублей, расходы – 121 538,6 млн. рублей, дефицит бюджета – 4 636,1 млн. рублей.

В отчетном периоде исполнение областного бюджета составило: по доходам – 26 666,5 млн. рублей, или 22,8% к уточненному прогнозу по доходам областного бюджета; по расходам – 25 546,6 млн. рублей, или 21,0% к законодательно утвержденному объему бюджетных ассигнований и 21,0% к объему бюджетных ассигнований на 2020 год, установленному сводной бюджетной росписью областного бюджета с учетом внесенных в нее изменений (далее – Сводная бюджетная роспись).

По состоянию на 01.04.2020 года областной бюджет исполнен с профицитом в сумме 1 119,9 млн. рублей.

Доходы областного бюджета

В I квартале 2020 года в областной бюджет поступили доходы в сумме 26 666,5 млн. рублей, или 22,8% к уточненным прогнозам по доходам, отраженным в отчете (за I квартал 2019 года – 26 134,3 млн. рублей, или 22,3% к уточненным прогнозам по доходам). Рост по сравнению с аналогичным периодом прошлого года составил 532,2 млн. рублей, или 2,0%.

Налоговые и неналоговые доходы в I квартале 2020 года поступили в областной бюджет в сумме 9 887,3 млн. рублей, или 22,4% к прогнозу по доходам (за I квартал 2019 года – 8 752,5 млн. рублей, или 22,7% к прогнозу по доходам). По сравнению с I кварталом 2019 года рост поступлений

налоговых и неналоговых доходов областного бюджета составил 1 134,8 млн. рублей, или 13,0%.

Основными источниками, формирующими областной бюджет, являлись налог на доходы физических лиц и налог на прибыль организаций. Поступления их составили соответственно 3 287,3 млн. рублей, или 21,7% к прогнозу, и 2 850,5 млн. рублей, или 27,1% к прогнозу. Поступления указанных налогов составляют 33,2% и 28,8% от общей суммы налоговых и неналоговых доходов областного бюджета. В сравнении с I кварталом 2019 года поступление налога на доходы физических лиц увеличилось на 467,9 млн. рублей, или на 16,6%; поступление налога на прибыль организаций снизилось на 114,9 млн. рублей, или на 3,9%.

Значительными доходными источниками являются также акцизы, налоги на совокупный доход и налог на имущество организаций, составляющие соответственно 11,3%, 10,3% и 9,4% от общей суммы налоговых и неналоговых доходов областного бюджета. Поступление акцизов составило 1 116,9 млн. рублей, или 21,7% от прогноза; поступление налогов на совокупный доход – 1 017,2 млн. рублей, или 18,6% от прогноза; поступление налога на имущество организаций - 924,5 млн. рублей, или 19,6% от прогноза.

За I квартал 2019 года поступления по вышеуказанным налогам составили: 924,3 млн. рублей, 844,0 млн. рублей и 672,4 млн. рублей соответственно. Поступление акцизов увеличилось по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 192,6 млн. рублей, или на 20,8%; поступление налогов на совокупный доход увеличилось на 173,2 млн. рублей, или на 20,5%; поступление налога на имущество организаций увеличилось на 252,1 млн. рублей, или на 37,5%.

Поступление транспортного налога составило 273,0 млн. рублей, или 17,8% от прогноза, что на 38,1 млн. рублей, или на 16,2% выше показателей I квартала прошлого года (234,9 млн. рублей).

Государственная пошлина поступила в сумме 61,4 млн. рублей, или 23,4% от прогноза, что на 2,4 млн. рублей, или на 3,8% ниже показателей I квартала 2019 года (63,8 млн. рублей).

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной собственности, поступили в сумме 7,0 млн. рублей, или 10,5% от прогноза. Снижение к аналогичному периоду прошлого года составило 5,8 млн. рублей, или 45,3%.

Платежи при пользовании природными ресурсами поступили в сумме 32,6 млн. рублей, или 31,5% от прогноза. Снижение к аналогичному периоду прошлого года составило 11,9 млн. рублей, или 26,7%.

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства поступили за I квартал 2020 года в сумме 54,4 млн. рублей, или 82,4% от прогноза. За I квартал 2019 года указанные доходы составили 23,4 млн. рублей. В I квартале 2020 года доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства увеличились по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 31,0 млн. рублей, или на 132,5%.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов поступили в сумме 1,0 млн. рублей, или 1,9% от прогноза. Снижение по сравнению с I кварталом 2019 года составило 11,2 млн. рублей, или 91,8%.

Поступления по штрафам, санкциям, возмещению ущерба составили 89,3 млн. рублей, или 18,1% от прогноза. Снижение по сравнению с I кварталом 2019 года составило 1,7 млн. рублей, или 1,9%.

Объем безвозмездных поступлений в областной бюджет за I квартал текущего года составил 16 779,2 млн. рублей, или 23,0% от уточненного прогноза. За аналогичный период прошлого года – 17 381,7 млн. рублей (снижение на 602,5 млн. рублей, или на 3,5%).

Объем финансовой помощи от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, поступившей в областной бюджет в I квартале 2020 года, составил 16 620,1 млн. рублей, или 22,9% от уточненного прогноза. За аналогичный период прошлого года – 17 164,3 млн. рублей (снижение на 544,2 млн. рублей, или на 3,2%).

Из общей суммы финансовой помощи от других бюджетов дотации составили 942,6 млн. рублей, или 26,8% от уточненного прогноза по данному доходному источнику. За I квартал 2019 года – 787,3 млн. рублей (рост на 155,3 млн. рублей, или на 19,7%). В структуре дотаций 72,7%, или 685,2 млн. рублей составили дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности и 27,3%, или 257,4 млн. рублей – дотации на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы.

Субсидии поступили в сумме 498,4 млн. рублей, или 4,1% от уточненного прогноза по данному доходному источнику. За I квартал 2019 года – 324,5 млн. рублей (увеличение на 173,9 млн. рублей, или на 53,6%).

Субвенции поступили в сумме 562,2 млн. рублей, или 17,9% от уточненного прогноза по данному доходному источнику. За I квартал 2019 года – 549,0 млн. рублей (увеличение на 13,2 млн. рублей, или на 2,4%).

Иные межбюджетные трансферты поступили в сумме 14 616,9 млн. рублей, или 27,3% от уточненного прогноза по данному доходному источнику. За I квартал 2019 года – 15 503,5 млн. рублей (снижение на 886,6 млн. рублей, или на 5,7%).

Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций составили 6,6 млн. рублей; от негосударственных организаций – 30,0 млн. рублей.

В отчетном периоде в областной бюджет поступили остатки целевых средств в сумме 151,3 млн. рублей; из областного бюджета возвращены в федеральный бюджет остатки целевых средств федерального бюджета в сумме 28,8 млн. рублей.

Проверка и анализ программного бюджета

Бюджетные ассигнования на 2020 год распределены по 22 государственным программам Калининградской области (далее – госпрограмма) на общую сумму 120 871,1 млн. рублей.

Анализ расходов исполнения госпрограмм по направлениям представлен в следующей таблице.

(млн. рублей)

| Наименование показателя | Сводная бюджетная роспись | Исполнение | Процент исполнения |
|---|---------------------------|------------|--------------------|
| Новое качество жизни | 47 198,2 | 8 035,8 | 17,0 |
| Инновационное развитие и модернизация экономики | 68 459,6 | 16 476,4 | 24,1 |
| Общественное и государственное развитие | 5 213,3 | 895,1 | 17,2 |
| Программное направление расходов | 120 871,1 | 25 407,3 | 21,0 |
| Непрограммное направление расходов | 705,5 | 139,3 | 19,7 |
| Всего расходов | 121 576,6 | 25 546,6 | 21,0 |

Непрограммное направление расходов, включает средства резервных фондов, ассигнования на исполнение судебных актов по обращению взыскания на средства областного бюджет, расходы на текущее содержание Гурьевского муниципального Военно-мемориального комплекса.

Государственные программы Калининградской области по направлению «Новое качество жизни»

Программное направление «Новое качество жизни» состоит из 10 государственных программ Калининградской области. Законом № 347 на исполнение государственных программ названного направления общий объем бюджетных ассигнований предусмотрен в сумме 47 160,1 млн. рублей.

Согласно данным, отраженным в отчете об исполнении областного бюджета за I квартал 2020 года, Сводной бюджетной росписью общий объем бюджетных ассигнований на исполнение государственных программ программного направления «Новое качество жизни» предусмотрен в сумме 47 198,2 млн. рублей, что на 38,07 млн. рублей, или 0,08% законодательно утвержденного объема. Изменения предусмотрены по государственным программам: «Развитие здравоохранения» на 0,04 млн. рублей; «Окружающая среда» на 0,03 млн. рублей.

В I квартале 2020 года кассовое исполнение программного направления «Новое качество жизни» составило 8 038,9 млн. рублей, или 17,0% от показателя Закона № 347 (47 160,1 млн. рублей).

Анализ исполнения в I квартале 2020 года госпрограмм названного направления в разрезе подпрограмм и отдельных мероприятий приведен в **приложении № 1** к Заключению.

По результатам анализа исполнения государственных программ Калининградской области установлено низкое исполнение 4 государственных программ и неисполнение одной. Информация о низком исполнении приведена в таблице.

(млн. рублей)

| Наименование показателя | Закон № 347 | Сводная бюджетная роспись | Исполнение | Процент исполнения |
|---|-------------|---------------------------|------------|--------------------|
| Госпрограмма «Доступное и комфортное жилье» | 5 323,3 | 5 323,3 | 462,6 | 8,7 |
| Госпрограмма «Безопасность» | 803,6 | 803,6 | 78,7 | 9,8 |
| Госпрограмма «Окружающая среда» | 782,2 | 782,2 | 52,5 | 6,7 |
| Госпрограмма «Создание новых мест в общеобразовательных организациях в соответствии с современными условиями обучения на период до 2025 года» | 526,5 | 526,5 | 0,0 | 0,0 |
| Госпрограмма «Формирование современной городской среды» | 420,5 | 420,5 | 11,0 | 2,6 |

Анализ исполнения программного направления «Новое качество жизни» по виду расходов представлен в таблице.

(млн. рублей)

| Наименование показателя | Закон № 347 | Сводная бюджетная роспись | Исполнение | Процент исполнения |
|--|-------------|---------------------------|------------|--------------------|
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами | 1 039,9 | 1 039,9 | 185,8 | 17,9 |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 1 546,3 | 1 546,3 | 43,7 | 2,8 |
| Социальное обеспечение и иные выплаты населению | 14 037,9 | 14 037,9 | 2 974,4 | 21,2 |
| Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности | 4 082,0 | 4 082,0 | 72,3 | 1,8 |
| Межбюджетные трансферты | 17 427,7 | 17 427,7 | 3 053,9 | 17,5 |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 8 408,6 | 8 408,6 | 1 471,7 | 17,5 |
| Иные бюджетные ассигнования | 655,7 | 655,7 | 233,9 | 35,7 |
| Итого по виду расходов | 47 198,1 | 47 198,1 | 8 035,7 | 17,0 |

По результатам анализа расходов установлено, что «Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд», «Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности» исполнены на 2,8 и 1,8% (соответственно) от установленного показателя Закона № 347 и Сводной бюджетной росписи.

В программном направлении «Новое качество жизни» по девяти государственным программам Калининградской области

предусматриваются расходы 29 на региональных проекта в общей сумме 8 175,8 млн. рублей. В I квартале 2020 года расходы не исполнялись. Информация об объемах по бюджетным ассигнованиям, предусмотренных на региональные проекты, приведена в таблице.

(млн. рублей)

| Наименование регионального проекта | Закон № 347 | Сводная бюджетная роспись |
|---|-------------|---------------------------|
| Региональный проект «Борьба с онкологическими заболеваниями» | 376,3 | 376,3 |
| Региональный проект «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» | 148,6 | 148,6 |
| Региональный проект «Жилье» | 706,5 | 706,5 |
| Региональный проект «Ипотека» | 85,0 | 85,0 |
| Региональный проект «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами» | 3,0 | 3,0 |
| Региональный проект «Культурная среда» | 110,1 | 110,1 |
| Региональный проект «Молодые профессионалы (повышение конкурентоспособности профессионального образования)» | 2,4 | 2,4 |
| Региональный проект «Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами» | 80,8 | 80,8 |
| Региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» | 255,3 | 255,3 |
| Региональный проект «Поддержка занятости и повышение эффективности рынка труда для обеспечения роста производительности труда» | 51,3 | 51,3 |
| Региональный проект «Поддержка семей, имеющих детей» | 0,6 | 0,6 |
| Региональный проект «Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям» | 648,1 | 648,1 |
| Региональный проект «Развитие системы оказания первичной медико-санитарной помощи» | 90,3 | 90,3 |
| Региональный проект «Современная школа» | 589,0 | 589,0 |
| Региональный проект «Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет» | 833,3 | 833,3 |
| Региональный проект «Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе государственной информационной системы в сфере здравоохранения (ЕГИСЗ)» | 327,2 | 327,2 |
| Региональный проект «Сохранение лесов Калининградской области» | 10,8 | 10,8 |
| Региональный проект «Сохранение уникальных водных объектов Калининградской области» | 54,9 | 54,9 |
| Региональный проект «Спорт - норма жизни» | 507,6 | 507,6 |
| Региональный проект «Старшее поколение» | 70,7 | 70,7 |
| Региональный проект «Творческие люди» | 45,5 | 45,5 |
| Региональный проект «Укрепление общественного здоровья» | 5,0 | 5,0 |
| Региональный проект «Успех каждого ребенка» | 165,0 | 165,0 |
| Региональный проект «Финансовая поддержка семей при рождении детей» | 2 197,4 | 2 197,4 |
| Региональный проект «Формирование комфортной городской среды» | 376,2 | 376,2 |
| Региональный проект «Цифровая культура» | 0,7 | 0,7 |
| Региональный проект «Цифровая образовательная среда» | 194,0 | 194,0 |
| Региональный проект «Чистая вода» | 73,0 | 73,0 |
| Региональный проект «Чистая страна» | 167,0 | 167,0 |
| Итого | 8 175,8 | 8 175,8 |

Государственные программы Калининградской области по направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики»

Программное направление «Инновационное развитие и модернизация экономики» состоит из 6 госпрограмм.

Законом, Сводной бюджетной росписью по 6 госпрограммам, объединенным в программное направление «Инновационное развитие и модернизация экономики», предусматриваются бюджетные ассигнования в общей сумме 68 459,7 млн. рублей, из них расходы на «Обеспечение поддержки юридических лиц, осуществляющих деятельность на территории Калининградской области, и резидентов Особой экономической зоны в Калининградской области» в сумме 51 191,6 млн. рублей или 74,7% от общего объема расходов программного направления.

В I квартале 2020 года кассовое исполнение программного направления «Инновационное развитие и модернизация экономики» составило 16 476,4 млн. рублей или 24,% от законодательно утвержденного объема расходов, из них расходы на модернизацию экономики – «Обеспечение поддержки юридических лиц, осуществляющих деятельность на территории Калининградской области, и резидентов Особой экономической зоны в Калининградской области» – 14 297,9 млн. рублей или 86,7% от объема расходов программного направления (16 476,4 млн. рублей).

Анализ исполнения госпрограмм, подпрограмм и отдельных мероприятий программного направления «Инновационное развитие и модернизация экономики» в I квартале 2020 года представлен в таблице.

(млн. рублей)

| Государственная программа Калининградской области | ЦСР | Закон № 347 | Сводная бюджетная роспись | Изменения | Исполнено | % |
|---|------------|-------------|---------------------------|-----------|-----------|------|
| «Модернизация экономики» в том числе: | 0900000000 | 51 849,1 | 51 849,1 | 0,0 | 14 392,6 | 27,8 |
| Подпрограмма «Совершенствование государственного и муниципального управления» | 0920000000 | 269,0 | 269,0 | 0,0 | 36,0 | 13,4 |
| Подпрограмма «Создание благоприятных условий для развития рынка недвижимости» | 0930000000 | 74,6 | 74,6 | 0,0 | 10,9 | 14,6 |
| Подпрограмма «Формирование благоприятной инвестиционной среды» | 0940000000 | 51 251,1 | 51 251,1 | 0,0 | 14 301,9 | 27,9 |
| Отдельные мероприятия государственной программы | 0990000000 | 254,3 | 254,3 | 0,0 | 43,8 | 17,2 |
| «Развитие промышленности и предпринимательства», в том числе: | 1000000000 | 1271,7 | 1271,7 | 0,0 | 388,0 | 30,5 |
| Подпрограмма «Поддержка малого и среднего предпринимательства» | 1010000000 | 827,8 | 827,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Подпрограмма «Развитие промышленности» | 1030000000 | 433,9 | 433,9 | 0,0 | 388,0 | 89,4 |
| Подпрограмма «Развитие научного потенциала» | 1040000000 | 10,0 | 10,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| «Развитие сельского хозяйства», в том числе: | 1100000000 | 2500,7 | 2500,7 | 0,0 | 429,2 | 17,2 |
| Подпрограмма «Поддержка сельскохозяйственного производства» | 1110000000 | 19 88,7 | 1 988,7 | 0,0 | 356,4 | 17,9 |
| Подпрограмма «Устойчивое развитие сельских территорий» | 1120000000 | 6,0 | 6,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Подпрограмма «Развитие мелиорации земель» | 1130000000 | 240,6 | 240,6 | 0,0 | 26,2 | 10,9 |

| | | | | | | |
|--|-------------|----------|----------|-----|---------|------|
| сельскохозяйственного назначения» | | | | | | |
| Отдельные мероприятия государственной программы | 1190000000 | 249,3 | 249,3 | 0,0 | 46,6 | 18,7 |
| Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности | 11И0000000 | 16,2 | 16,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| «Развитие транспортной системы», в том числе: | 1200000000 | 12 227,6 | 12 227,6 | 0,0 | 1 234,1 | 10,1 |
| Подпрограмма «Развитие транспортного комплекса» | 1210000000 | 546,0 | 546,0 | 0,0 | 64,4 | 11,8 |
| Подпрограмма «Строительство, реконструкция, капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования Калининградской области», в том числе: | 1220000000 | 11 681,6 | 1 1681,6 | 0,0 | 1 169,7 | 10,0 |
| Региональный проект «Безопасные и качественные автомобильные дороги Калининградской области» (Министерство развития инфраструктуры) | 122R100000 | 2 309,9 | 2 309,9 | 0,0 | 270,2 | 11,7 |
| Региональный проект «Общесистемные меры развития дорожного хозяйства Калининградской области» | 122R200000 | 100,0 | 100,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Основное мероприятие «Финансовое обеспечение казенных учреждений Калининградской области» | 12244000000 | 773,3 | 773,3 | 0,0 | 114,2 | 14,8 |
| Основное мероприятие «Создание новых конкурентоспособных секторов экономики» (Министерство развития инфраструктуры) | 122B900000 | 4 630,5 | 4 630,5 | 0,0 | 152,4 | 3,3 |
| Основное мероприятие «Строительство и реконструкция автомобильных дорог, ведущих к общественно значимым объектам сельских населенных пунктов, а также к объектам производства и переработки сельскохозяйственной продукции в Калининградской области» (Министерство развития инфраструктуры) | 122Н100000 | 132,1 | 132,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Основное мероприятие «Строительство, реконструкция, капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения и приобретение дорожно-эксплуатационной техники и оборудования» | 122Н900000 | 3 474,1 | 3 474,1 | 0,0 | 633,0 | 18,2 |
| Основное мероприятие «Строительство, реконструкция, капитальный ремонт, ремонт и | 122НВ00000 | 261,5 | 261,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

| | | | | | | |
|---|------------|----------|----------|-----|----------|------|
| содержание авто мобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального и местного значения» | | | | | | |
| «Развитие рыбохозяйственного комплекса», в том числе: | 1300000000 | 79,5 | 79,5 | 0,0 | 17,2 | 21,6 |
| Подпрограмма «Развитие прибрежного рыболовства» | 1310000000 | 72,3 | 72,3 | 0,0 | 16,8 | 23,2 |
| Отдельные мероприятия государственной программы | 1390000000 | 7,1 | 7,1 | 0,0 | 0,4 | 5,6 |
| «Туризм», в том числе: | 1400000000 | 531,1 | 531,1 | 0,0 | 15,3 | 2,9 |
| Отдельные мероприятия государственной программы | 1490000000 | 153,1 | 153,1 | 0,0 | 14,9 | 9,7 |
| Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности | 14И0000000 | 378,0 | 378,0 | 0,0 | 0,4 | 0,1 |
| Всего по направлению | | 68 459,7 | 68 459,7 | 0,0 | 16 476,4 | 24,1 |

Госпрограммы «Модернизация экономики» и «Развитие промышленности и предпринимательства» исполнены, соответственно, на 27,8% и на 30,5% от законодательно утвержденного объема расходов. Госпрограммы «Развитие сельского хозяйства», «Развитие транспортной системы» исполнены на 17,2% и 10,1% от законодательно утвержденного объема расходов.

Анализ исполнения программного направления «Инновационное развитие и модернизация экономики» по виду расходов представлен в таблице.

(млн. рублей)

| Наименование показателя | Закон №347 | Исполнено | Процент исполнения |
|--|------------|-----------|--------------------|
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами | 554,3 | 112,1 | 20,2 |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 3 581,4 | 718,9 | 20,1 |
| Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности | 5 480,0 | 514,5 | 9,4 |
| Межбюджетные трансферты | 4 184,6 | 442,0 | 10,6 |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 1 246,0 | 69,5 | 5,6 |
| Иные бюджетные ассигнования | 53 413,4 | 14 619,4 | 27,4 |
| Всего расходов | 68 459,7 | 16 476,4 | 24,1 |

По результатам анализа расходов установлено, что «Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности», «Межбюджетные трансферты» и «Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям» исполнены на 9,4%, 10,6% и 5,6%.

В программном направлении «Инновационное развитие и модернизация экономики» по трем госпрограммам – «Развитие промышленности и предпринимательства», «Развитие сельского хозяйства» и «Развитие транспортной системы» предусмотрены расходы на региональные проекты в общей сумме 2 753,3 млн. рублей. Анализ

исполнения расходов областного бюджета за отчетный период по региональным проектам по программному направлению представлен в таблице.

(млн. рублей)

| Региональный проект | Закон №347 | Сводная бюджетная роспись | Изменения | Исполнено | Процент исполнения |
|---|------------|---------------------------|-----------|-----------|--------------------|
| «Расширение доступа субъектов малого и среднего предпринимательства к финансовой поддержке, в том числе к льготному финансированию» | 20,5 | 20,5 | 0,0 | 0,0 | - |
| «Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства» | 207,5 | 207,5 | 0,0 | 0,0 | - |
| «Популяризация предпринимательства» | 28,7 | 28,7 | 0,0 | 0,0 | - |
| «Адресная поддержка повышения производительности труда на предприятиях» | 45,8 | 45,8 | 0,0 | 0,0 | - |
| «Создание системы поддержки фермеров и развитие сельской кооперации» | 40,9 | 40,9 | 0,0 | 0,0 | - |
| «Безопасные и качественные автомобильные дороги Калининградской области» | 2 309,9 | 2 309,9 | 0,0 | 270,2 | 11,2 |
| «Общесистемные меры развития дорожного хозяйства Калининградской области» | 100,0 | 100,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Всего | 2 753,3 | 2 753,3 | 0,0 | 270,2 | 9,8 |

В I квартале 2020 года региональный проект «Безопасные и качественные автомобильные дороги Калининградской области» исполнен в сумме 270,2 млн. рублей или на 11,2% от планового показателя – 2309,9 млн. рублей. Региональные проекты с общим объемом финансирования 443,4 млн. рублей в I квартале 2020 года не исполнялись.

Государственные программы Калининградской области по направлению «Общественное и государственное развитие»

Государственные программы Калининградской области по направлению «Общественное и государственное развитие» в целом исполнены на 895,0 млн. рублей, или 17,2% к Сводной бюджетной росписи (5 213,3 млн. рублей). Объемы ассигнований, утвержденные Законом № 347, соответствуют объемам ассигнований, утвержденных Сводной бюджетной росписью, по указанному программному направлению.

Анализ исполнения государственных программ Калининградской области по направлению «Общественное и государственное развитие» за I квартал 2020 года представлен в таблице.

(млн. рублей)

| Наименование показателя | Сводная бюджетная роспись | Исполнение | Процент исполнения |
|--|---------------------------|------------|--------------------|
| Государственная программа Калининградской области «Эффективное государственное | 795,1 | 147,5 | 18,6 |

| | | | |
|---|---------|-------|------|
| управление» | | | |
| Подпрограмма «Реформирование и развитие государственной гражданской службы» | 2,8 | 0,0 | 0,0 |
| Подпрограмма «Формирование резерва и подготовка управленческих кадров Калининградской области» | 1,9 | 0,0 | 0,0 |
| Отдельные мероприятия государственной программы | 790,4 | 147,5 | 18,7 |
| Государственная программа Калининградской области «Молодежь» | 193,0 | 21,7 | 11,2 |
| Подпрограмма «Развитие созидательной активности молодежи» | 75,7 | 9,0 | 11,9 |
| Подпрограмма «Формирование ценностных ориентаций и патриотическое воспитание молодежи» | 106,5 | 10,9 | 10,2 |
| Отдельные мероприятия государственной программы | 10,8 | 1,8 | 16,7 |
| Государственная программа Калининградской области «Развитие гражданского общества» | 726,8 | 116,7 | 16,1 |
| Подпрограмма «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов, проживающих на территории Калининградской области» | 3,5 | 0,0 | 0,0 |
| Подпрограмм «Профессиональная переподготовка и повышение квалификации лиц, замещающих муниципальные должности и должности муниципальной службы в Калининградской области» | 0,8 | 0,1 | 12,5 |
| Подпрограмма «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций» | 10,9 | 0,0 | 0,0 |
| Подпрограмма «Патриотическое воспитание населения Калининградской области» | 4,0 | 0,5 | 12,5 |
| Подпрограмма «Поддержка казачьих обществ Калининградской области» | 6,0 | 0,0 | 0,0 |
| Отдельные мероприятия государственной программы | 701,6 | 116,1 | 16,5 |
| Государственная программа Калининградской области «Эффективные финансы» | 2 510,3 | 567,8 | 22,6 |
| Подпрограмма «Повышение уровня финансовой грамотности жителей Калининградской области» | 10,1 | 0,0 | 0,0 |
| Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетных расходов» | 33,8 | 11,8 | 34,9 |
| Подпрограмма «Межбюджетные отношения» | 1 794,6 | 467,6 | 26,1 |
| Подпрограмма «Управление государственным долгом» | 607,7 | 76,9 | 12,7 |
| Отдельные мероприятия государственной программы | 64,1 | 11,5 | 18,8 |
| Государственная программа Калининградской области «Цифровая трансформация в Калининградской области» | 755,4 | 39,8 | 5,3 |
| Подпрограмма «Развитие информационного общества» | 12,5 | 0,1 | 0,8 |
| Подпрограмма «Цифровая экономика» | 427,3 | 0,1 | 0,0 |
| Отдельные мероприятия государственной программы | 315,6 | 39,6 | 12,5 |
| Государственная программа Калининградской области «Комплексное развитие сельских территорий» | 232,7 | 1,5 | 0,6 |
| Подпрограмма «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным | 28,0 | 1,5 | 5,4 |

| | | | |
|--|---------|-------|------|
| жильем сельского населения» | | | |
| Подпрограмма «Развитие рынка труда (кадрового потенциала) на сельских территориях» | 0,1 | 0,0 | 0,0 |
| Подпрограмма «Создание и развитие инфраструктуры на сельских территориях» | 128,8 | 0,0 | 0,0 |
| АИП и ФЦП | 75,8 | 0,0 | 0,0 |
| Всего | 5 213,3 | 895,0 | 17,2 |

Исполнение государственных программ составило:

- «Эффективное государственное управление» – 18,6%;
- «Молодежь» – 11,2%;
- «Развитие гражданского общества» - 16,1%;
- «Эффективные финансы» - 22,6%;
- «Цифровая трансформация в Калининградской области» – 5,3%;
- «Комплексное развитие сельских территорий» – 0,6%.

В программном направлении «Общественное и государственное развитие»

по двум государственным программам Калининградской области: «Молодежь» и «Цифровая трансформация» предусматриваются расходы на четыре региональных проекта в общей сумме 432,6 млн. рублей.

Информация об исполнении региональных проектов, относящихся к программному направлению «Общественное и государственное развитие», представлена в таблице.

| Наименование регионального проекта | Сводная бюджетная роспись | (млн. рублей) | |
|---------------------------------------|---------------------------|---------------|--------------------|
| | | Исполнение | Процент исполнения |
| «Социальная активность» | 5,3 | 0,2 | 3,8 |
| «Информационная инфраструктура» | 340,0 | 0,0 | 0,0 |
| «Информационная безопасность» | 58,0 | 0,9 | 1,6 |
| «Цифровое государственное управление» | 29,3 | 0,0 | 0,0 |
| Всего: | 432,6 | 1,1 | 0,3 |

Региональный проект «Социальная активность» исполнен за I квартал 2020 года в сумме 0,2 млн. рублей, или 3,8% к показателю уточненной бюджетной росписи; региональный проект «Информационная безопасность» – в сумме 0,9 млн. рублей, или 1,6%. Региональные проекты «Информационная инфраструктура» и «Цифровое государственное управление» в I квартале 2020 года не исполнялись.

Расходы областного бюджета

Законом № 347 (в ред. от 02.12.2019) утвержден объем расходов областного бюджета на текущий финансовый год в сумме 116 510,2 млн. рублей. В отчетном периоде вносились изменения в закон об областном бюджете в соответствии с Законом Калининградской области от 13.03.2020 № 390. Расходы областного бюджета увеличены на 5 028,4 млн. рублей и составили 121 538,6 млн. рублей.

Показатели Сводной бюджетной росписи в отчетном периоде уточнены относительно законодательно утвержденных показателей по основаниям, установленным Бюджетным кодексом Российской Федерации на сумму 38,0 млн. рублей за счет безвозмездных поступлений из федерального бюджета и составили 121 576,6 млн. рублей.

Кассовое исполнение областного бюджета по расходам за I квартал 2020 года составило в сумме 25 546,6 млн. рублей, или 21,0% к законодательно утвержденному объему расходов областного бюджета.

По итогам исполнения областного бюджета за I квартал 2020 года по разделам классификации расходов бюджетов ниже среднего уровня исполнения кассовых расходов по отношению к показателям Сводной бюджетной росписи сложилось по разделам, представленным в таблице.

(млн. рублей)

| Наименование раздела | Раздел | I квартала 2020 года | | |
|---|--------|---------------------------|---------------------|--------------------|
| | | Сводная бюджетная роспись | кассовое исполнение | процент исполнения |
| Общегосударственные расходы | 0100 | 2 469,9 | 336,8 | 13,6 |
| Национальная оборона | 0200 | 8,4 | 1,6 | 18,6 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 0300 | 778,6 | 71,5 | 9,2 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 0500 | 4 916,5 | 495,3 | 10,1 |
| Охрана окружающей среды | 0600 | 358,7 | 21,4 | 6,0 |
| Образование | 0700 | 14 074,1 | 2 641,9 | 18,8 |
| Культура, кинематография | 0800 | 1 487,2 | 238,3 | 16,0 |
| Здравоохранение | 0900 | 8 152,2 | 1 006,2 | 12,3 |
| Социальная политика | 1000 | 15 726,8 | 3 165,2 | 20,1 |
| Средства массовой информации | 1200 | 39,6 | 8,1 | 20,5 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 1300 | 421,7 | 76,8 | 18,2 |

По итогам I квартала 2020 года в разрезе функциональной структуры расходов на уровне среднего процента в целом по областному бюджету исполнены расходы по трем из 14 разделов бюджетной классификации расходов: «Физическая культура и спорт» – 25,0% (381,2 млн. рублей); «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» – 24,5% (467,6 млн. рублей); «Национальная экономика» – 23,9% (16 634,7 млн. рублей).

В отчетном периоде на расходы областного бюджета направлены средства резервного фонда Правительства Калининградской области в сумме 403,0 млн. рублей. Использованы бюджетные ассигнования резервного фонда в сумме 139,2 млн. рублей, или 34,5% объема и направлены на предоставление субсидий иным некоммерческим организациям, межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям (Министерство сельского хозяйства средства в сумме 92,3 млн. рублей, Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства – 46,9 млн. рублей).

Остаток нераспределенных бюджетных ассигнований резервного фонда сложился в сумме 267,0 млн. рублей, или 39,8% законодательно утвержденного объема резервного фонда на 2020 год (670,0 млн. рублей).

Законом № 347 на 2020 год предусматривались бюджетные ассигнования по объектам капитального строительства государственной (муниципальной) собственности, создаваемым с участием бюджетных инвестиций, субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства, и приобретение объектов недвижимого имущества за счет средств областного бюджета (приложение № 16 к Закону №347) в общей сумме 13 890,0 млн. рублей, в том числе по госпрограммам, представленным в таблице.

(млн. рублей)

| Государственная программа Калининградской области | Закон № 347 | Сводная бюджетная роспись | Исполнено |
|--|-----------------|---------------------------------|--------------|
| «Развитие здравоохранения» | 2 316,9 | 2 316,9 | 0,0 |
| «Развитие образования» | 572,5 | 572,5 | 120,5 |
| «Социальная поддержка населения» | 248,9 | 248,9 | 0,0 |
| «Развитие культуры» | 139,7 | 139,7 | 6,7 |
| «Развитие физической культуры и спорта» | 527,4 | 527,4 | 0,0 |
| «Доступное и комфортное жилье» | 2843,7 | 2 843,7 | 120,2 |
| «Безопасность» | 65,2 | 65,2 | 0,0 |
| «Окружающая среда» | 96,7 | 96,7 | 0,0 |
| «Развитие сельского хозяйства» | 16,2 | 16,2 | 0,0 |
| «Развитие транспортной системы» | 6 082,5 | 5 935,5 | 252,0 |
| «Туризм» | 378,0 | 378,0 | 0,4 |
| «Создание новых мест в общеобразовательных организациях в соответствии с современными условиями обучения на период до 2025 года» | 526,5 | 526,5 | 0,0 |
| «Комплексное развитие сельских территорий» | 75,8 | 75,8 | 0,0 |
| Всего расходов | 13 890,0 | 13 743,0 | 499,8 |

В I квартале 2020 года бюджетные ассигнования, предусмотренные на объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности, создаваемые с участием бюджетных инвестиций, субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства, и на приобретение объектов недвижимого имущества за счет средств областного бюджета исполнены в сумме 499,8 млн. рублей, или на 3,6% к Сводной бюджетной росписи.

Межбюджетные трансферты муниципальным образованиям

Межбюджетные трансферты, предоставляемые из областного бюджета бюджетам муниципальных образований, за I квартал 2020 года исполнены в сумме 3 662,2 млн. рублей, или 16,4% к Сводной бюджетной росписи (22 381,4 млн. рублей) и к Закону № 347 (22 288,0 млн. рублей). Наблюдается положительная динамика по отношению к исполнению за I квартал 2019 года (3 026,0 млн. рублей, или 13,6%) (рост исполнения расходов на 636,2 млн. рублей, или на 2,8 процентных пункта).

Информация по исполнению межбюджетных трансфертов за I квартал 2020 года по разделам приведена в таблице.

(млн. рублей)

| Наименование показателя | Сводная бюджетная роспись | Кассовое исполнение | % исполнения |
|-------------------------|---------------------------------|------------------------|-----------------|
|-------------------------|---------------------------------|------------------------|-----------------|

| | | | |
|--|----------|---------|-------|
| Общегосударственные вопросы | 187,1 | 18,0 | 9,6 |
| Национальная оборона | 8,3 | 1,6 | 18,7 |
| Национальная экономика | 4 077,9 | 437,4 | 10,7 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 3 313,6 | 319,6 | 9,6 |
| Образование | 11 666,1 | 2 254,0 | 19,3 |
| Культура, кинематография | 273,0 | 7,0 | 2,6 |
| Здравоохранение | 2,5 | - | - |
| Социальная политика | 669,2 | 148,8 | 22,2 |
| Физическая культура и спорт | 265,0 | 0,1 | 0,1 |
| Средства массовой информации | 8,1 | 8,1 | 100,0 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 1 910,6 | 467,6 | 24,5 |
| Итого | 22 381,4 | 3 662,2 | |

Из 11 разделов по разделу «Средства массовой информации» исполнение составило 100,0% к Сводной бюджетной росписи. Не исполнялись бюджетные ассигнования по разделу «Здравоохранение». Исполнение межбюджетных трансфертов, предоставляемых бюджетам муниципальных образований, по другим разделам составило от 0,1% до 24,5%.

Расходы областного бюджета на софинансирование расходных обязательств по полномочиям органов местного самоуправления (субсидии) за I квартал 2020 года исполнены в сумме 673,2 млн. рублей, или 7,1% к Сводной бюджетной росписи (9 423,7 млн. рублей). В сравнении с аналогичным периодом 2019 года расходы исполнены с увеличением на 375,7 млн. рублей. Динамика по исполнению расходов к I кварталу 2019 года составила 226,3%. Из 80 видов субсидий в отчетном периоде исполнялся 21 вид.

Высокое исполнение (от 25,0% до 100,0%) сложилось по субсидиям на:

- реализацию мероприятий по развитию Калининградской области (реконструкция ул. Ю. Гагарина от ул. Орудийной до границ городского округа «Город Калининград» в г. Калининграде, Калининградская область) (25,9%);

- обеспечение бесплатной перевозки обучающихся к муниципальным общеобразовательным учреждениям (32,0%);

- создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования (строительство дошкольного учреждения по бульвару Борисовскому в г. Калининграде) (33,2%);

- создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования (строительство дошкольного учреждения по ул. 3-го Белорусского фронта в г. Калининграде) (33,6%)

- обеспечение мероприятий по организации теплоснабжения (70,0%);
- поддержку муниципальных газет (100,0%).

Межбюджетные трансферты, предоставленные за счет средств, выделенных из резервного фонда Правительства Калининградской области, исполнены в сумме 33,5 млн. рублей, или 35,9% общего объема (93,4 млн. рублей).

Бюджетные ассигнования по средствам субсидий, за исключением субсидий на софинансирование объектов капитального строительства муниципальной собственности, предоставленных бюджетам муниципальных образований в I квартале 2020 года, в целом исполнены на 9,7% к Сводной бюджетной росписи (2 857,8 млн. рублей). Для сравнения за аналогичный период прошлого года исполнение составило 198,9 млн. рублей, или 8,8%.

Бюджетные ассигнования по предоставлению субсидий на софинансирование объектов капитального строительства муниципальной собственности исполнены на 6,6% (354,4 млн. рублей), с ростом в 3,6 раза к исполнению за аналогичный период 2019 года (1,9%).

По консолидированным субсидиям бюджетные ассигнования исполнены на 42,8 млн. рублей, или 3,5% к Сводной бюджетной росписи. Для сравнения за аналогичный период 2019 года расходы не осуществлялись.

Бюджетные ассигнования в объеме 239,6 млн. рублей по предоставлению иных межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований в I квартале 2020 года, как и за аналогичный период прошлого года, не исполнялись.

По средствам субвенций, предоставленных бюджетам муниципальных образований в I квартале 2020 года, бюджетные ассигнования в целом исполнены на 2 521,3 млн. рублей, или на 23,1% к Сводной бюджетной росписи (10 923,4 млн. рублей). Исполнение осуществлялось по 19 видам субвенций из 29 видов. Динамика по отношению к исполнению за I квартал 2019 года (2 368,8 млн. рублей, или 19,9%) положительная (рост исполнения расходов на 152,5 млн. рублей, или на 3,2 процентных пункта).

Объем нераспределенного резерва по средствам субвенций составляет 17,1 млн. рублей, или 0,2% от общего объема субвенций.

Наиболее высокое исполнение (свыше 25,0%) сложилось по 9 видам субвенций, из которых по 3 видам исполнение сложилось от 30,0% до 100,0%, в том числе:

- на осуществление отдельных государственных полномочий Калининградской области по обеспечению бесплатным питанием отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях (33,4%);

- на осуществление полномочий по государственной поддержке промышленного и прибрежного рыболовства (40,7%);

- на осуществление отдельных государственных полномочий Калининградской области по определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных

правонарушениях (100,0%).

Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации исполнены в I квартале 2020 года в сумме 467,6 млн. рублей, или 24,5% к Сводной бюджетной росписи. Динамика по отношению к исполнению за I квартал 2019 года (359,6 млн. рублей, или 24,2%) положительная (рост исполнения расходов на 108,0 млн. рублей, или на 0,3 процентных пункта).

Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований исполнены в сумме 467,6 млн. рублей, или 28,0% к Сводной бюджетной росписи (1 670,0 млн. рублей). Для сравнения исполнение за I квартал 2019 года составило 28,0%.

Бюджетные ассигнования в объеме 124,6 млн. рублей по иным межбюджетным трансфертам, предоставляемым местным бюджетам в форме дотаций, не исполнялись. Для сравнения в I квартале 2019 года исполнение по иным дотациям составило 77,1 млн. рублей, или 16,2% к Сводной бюджетной росписи). Следует отметить, что Законом № 347 утвержденный объем дотаций местным бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов и иных дотаций местным бюджетам на 2020 год в сумме 124,6 млн. рублей не распределен.

Не исполнялись утвержденные Законом № 347 бюджетные ассигнования в объеме 116,1 млн. рублей на предоставление местным бюджетам прочих межбюджетных трансфертов в форме субсидий на обеспечение комплексного развития сельских территорий (реализация проектов комплексного развития сельских территорий (сельских агломераций)).

Исполнение публичных нормативных обязательств Калининградской области

Объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств с начала года изменен Законом Калининградской области от 13.03.2020 № 390 и определен в сумме 7 584,8 млн. рублей. Общая сумма увеличения составила 1 518,8 млн. рублей, или 25,0% от первоначально законодательно утвержденного объема бюджетных ассигнований (6 066,0 млн. рублей).

В результате внесенных изменений общий объем бюджетных ассигнований:

- уменьшен на общую сумму 1,8 млн. рублей (на 0,03% от объема бюджетных ассигнований, предусмотренных на исполнение публичных нормативных обязательств по названному разделу);

- увеличен на общую сумму 1 520,4 млн. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета – 625,1 млн. рублей; федерального бюджета – 895,5 млн. рублей.

В составе расходов областного бюджета предусмотрено исполнение 53 публичных нормативных обязательств. Публичные нормативные обязательства приняты в составе четырех государственных

программ Калининградской области: «Развитие здравоохранения» (три публичных нормативных обязательства); «Развитие образования» (одно публичное нормативное обязательство); «Социальная поддержка населения» (48 публичных нормативных обязательств); «Развитие физической культуры и спорта» (одно публичное нормативное обязательство).

Объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств, определенной Сводной бюджетной росписью, соответствует законодательно утвержденному объему бюджетных ассигнований.

По итогам I квартала 2020 года публичные нормативные обязательства исполнены в сумме 1 345,6 млн. рублей, или на 17,7% от законодательно утвержденного объема бюджетных ассигнований. Информация об исполнении публичных нормативных обязательствах в I квартале 2020 года представлена в **приложении № 2** к Заключению.

В I квартале не осуществлялось исполнение по двум публичным нормативным обязательствам «Осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от 3 до 7 лет включительно», «Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единовременной выплаты многодетным семьям Калининградской области ко Дню семьи, любви и верности». Установлено, что нормативный правовой акт, по которым приняты названные публичные нормативные обязательства, вступил в действие с 10.04.2020 года (Законом Калининградской области от 10.04.2020 № 401 «О внесении изменений в Закон Калининградской области «Социальный кодекс Калининградской области»).

Низкое исполнение (от 0,2 до 17,8% законодательно утвержденного объема бюджетных ассигнований) отмечено по 14 публичным нормативным обязательствам, из них:

- по двум публичным нормативным обязательствам, принятым в рамках государственной программы «Развитие здравоохранения»;
- по одному – по государственной программе «Развитие образования»;
- по одиннадцати – по государственной программе «Социальная поддержка населения».

Исполнение по 35 публичным нормативным обязательствам составило от 17 до 29,5% законодательно утвержденного объема бюджетных ассигнований.

По публичному нормативному обязательству «Осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России» в I квартале 2020 года кассовое исполнение составило 95,5% законодательно утвержденного объема бюджетных ассигнований (39,0 млн. рублей).

По публичным нормативным обязательствам «Выплата инвалидам компенсаций страховых премий по договорам обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств в

соответствии с Федеральным законом от 25 апреля 2002 года № 40-ФЗ «Об обязательном страховании гражданской ответственности владельцев транспортных средств», «Меры социальной поддержки инвалидов и детей-инвалидов, страдающих выраженной или тяжелой степенью нейросенсорной (сенсоневральной) тугоухости, которым установлен кохлеарный имплантат», «Предоставление ежегодной денежной выплаты ко Дню Победы советского народа в Великой Отечественной войне 1941-1945 годов (1945 год)» кассовое исполнение составило 31,5%, 37,5%, 45,3% от законодательно утвержденного годового объема бюджетных обязательств.

Исполнение расходов по публичным нормативным обязательствам осуществляется 4 главными распорядителями средств областного бюджета по 3 разделам классификации расходов областного бюджета. Информация об исполнении в I квартале приведена в таблице.

(млн. рублей)

| Ведомство Калининградской области | Закон № 347 | Сводная бюджетная роспись | Кассовое исполнение | % исполнения |
|--------------------------------------|----------------|---------------------------------|------------------------|-----------------|
| Министерство здравоохранения | 20,8 | 20,8 | 2,8 | 13,5 |
| Министерство социальной политики | 7486,5 | 7486,5 | 1329,8 | 17,8 |
| Министерство образования | 69,4 | 69,4 | 11,3 | 16,3 |
| Министерство спорта | 8,1 | 8,1 | 1,8 | 21,9 |
| Всего расходов | 7584,8 | 7584,8 | 1345,6 | 17,7 |

Дефицит областного бюджета

Областной бюджет за I квартал 2020 года исполнен с профицитом в сумме 1 119,9 млн. рублей.

В отчетном периоде областным бюджетом был привлечен бюджетный кредит на пополнение остатков средств на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации в сумме 3 700,0 млн. рублей.

В I квартале 2020 года были погашены кредиты, привлеченные в 2019 году в рамках государственных контрактов от ПАО «Сбербанк России» для частичного покрытия дефицита областного бюджета, в сумме 6 000,0 млн. рублей.

В отчетном периоде возврат бюджетных кредитов, предоставленных местным бюджетам, составил 13,2 млн. рублей, возврат прочих бюджетных кредитов (ссуд) – 2,5 млн. рублей.

По состоянию на 01.04.2020 года объем привлеченных в областной бюджет остатков средств автономных и бюджетных учреждений Калининградской области составил 3 974,8 млн. рублей.

Изменение остатков средств составило (-) 2 810,8 млн. рублей.

Председатель
контрольно-счетной палаты
Калининградской области

Л.И. Сергеев

**Приложение № 1. Исполнения госпрограмм программного направления
«Новое качество жизни» в разрезе подпрограмм и отдельных
мероприятий по итогам I квартала 2020 года**

(млн. рублей)

| Наименование показателя | Закон № 347 | Сводная роспись | Изменение | Исполнение | % исполнения |
|---|----------------|--------------------|-----------|------------|-----------------|
| Госпрограмма «Развитие здравоохранения» | 12 139,4 | 12 177,4 | 38,0 | 2 021,9 | 16,7 |
| Подпрограмма «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи» | 1 772,5 | 1 772,5 | 0,0 | 388,1 | 21,9 |
| Подпрограмма «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации» | 1 379,4 | 1 417,5 | 38,0 | 147,8 | 10,7 |
| Подпрограмма «Охрана здоровья матери и ребенка» | 438,5 | 438,5 | 0,0 | 49,7 | 11,3 |
| Подпрограмма «Развитие системы санаторно-курортного лечения» | 74,1 | 74,1 | 0,0 | 18,5 | 25,0 |
| Подпрограмма «Оказание паллиативной помощи» | 37,8 | 37,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Подпрограмма «Кадровое обеспечение системы здравоохранения Калининградской области» | 114,0 | 114,0 | 0,0 | 20,8 | 18,3 |
| Подпрограмма «Управление развитием отрасли» | 6 006,2 | 6 006,2 | 0,0 | 1 397,1 | 23,3 |
| Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности | 2 316,9 | 2 316,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Госпрограмма «Развитие образования» | 12 015,0 | 12 015,0 | 0,0 | 2 504,2 | 20,8 |
| Подпрограмма «Развитие профессионального образования» | 749,6 | 749,6 | 0,0 | 156,2 | 20,8 |
| Подпрограмма «Развитие дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего и дополнительного образования» | 10 583,5 | 10 583,5 | 0,0 | 2 210,4 | 20,9 |
| Отдельные мероприятия государственной программы | 109,4 | 109,4 | 0,0 | 17,2 | 15,7 |
| Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности | 572,5 | 572,5 | 0,0 | 120,5 | 21,0 |
| Госпрограмма «Социальная поддержка населения» | 11 918,4 | 11 918,4 | 0,0 | 2 245,8 | 18,8 |
| Подпрограмма «Совершенствование мер социальной поддержки отдельных категорий граждан» | 4 482,9 | 4 482,9 | 0,0 | 1 120,7 | 25,0 |
| Подпрограмма «Развитие системы социального обслуживания населения и повышение качества жизни граждан старшего поколения» | 1 798,4 | 1 798,4 | 0,0 | 416,9 | 23,2 |
| Подпрограмма «Совершенствование социальной поддержки детей и семей с детьми» | 4 373,3 | 4 373,3 | 0,0 | 554,0 | 12,7 |
| Подпрограмма «Развитие детского отдыха в Калининградской области, | 264,5 | 264,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

| | | | | | |
|--|---------|---------|-----|-------|------|
| создание в детских оздоровительных лагерях условий для отдыха детей всех групп здоровья» | | | | | |
| Подпрограмма «Доступная среда» | 12,2 | 12,2 | 0,0 | 0,4 | 3,7 |
| Подпрограмма «Содействие занятости населения, улучшение условий и охраны труда» | 495,6 | 495,6 | 0,0 | 111,3 | 22,4 |
| Подпрограмма «Повышение мобильности трудовых ресурсов» | 25,6 | 25,6 | 0,0 | 0,1 | 0,4 |
| Подпрограмма «Формирование системы комплексной реабилитации и абилитации инвалидов, в том числе детей-инвалидов» Госпрограмма «Социальная поддержка населения» | 4,8 | 4,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Отдельные мероприятия государственной программы | 212,2 | 212,2 | 0,0 | 42,4 | 20,0 |
| Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности | 248,9 | 248,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Госпрограмма «Развитие культуры» | 1 607,4 | 1 607,4 | 0,0 | 271,9 | 16,9 |
| Подпрограмма «Развитие государственного бюджетного учреждения культуры «Калининградский областной музей янтаря» и культурно-образовательного сектора янтарной отрасли» | 7,7 | 7,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Подпрограмма «Сохранение, использование, популяризация и государственная охрана объектов культурного наследия» | 150,4 | 150,4 | 0,0 | 3,9 | 2,6 |
| Подпрограмма «Сохранение и развитие культурь» | 1 176,7 | 1 176,7 | 0,0 | 236,9 | 20,1 |
| Подпрограмма «Развитие общедоступных (в том числе модельных муниципальных) библиотек» | 125,1 | 125,1 | 0,0 | 22,8 | 18,2 |
| Отдельные мероприятия государственной программы | 7,8 | 7,8 | 0,0 | 1,3 | 16,7 |
| Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности | 139,7 | 139,7 | 0,0 | 7,0 | 5,0 |
| Госпрограмма «Развитие физической культуры и спорта» | 1 623,9 | 1 623,9 | 0,0 | 387,2 | 23,8 |
| Подпрограмма «Развитие массовой физической культуры и спорта» | 64,5 | 64,5 | 0,0 | 4,4 | 6,8 |
| Подпрограмма «Развитие спорта высших достижений и системы подготовки спортивного резерва» | 682,8 | 682,8 | 0,0 | 303,2 | 44,4 |
| Подпрограмма «Развитие футбола» | 330,5 | 330,5 | 0,0 | 76,5 | 23,1 |
| Отдельные мероприятия государственной программы | 18,7 | 18,7 | 0,0 | 3,1 | 16,6 |
| Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности | 527,4 | 527,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Госпрограмма «Доступное и комфортное жилье» | 5 323,3 | 5 323,3 | 0,0 | 462,6 | 8,7 |
| Подпрограмма «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем» | 1 885,2 | 1 885,2 | 0,0 | 42,0 | 2,2 |
| Подпрограмма «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры» | 410,0 | 410,0 | 0,0 | 271,2 | 66,1 |

| | | | | | |
|---|----------|----------|------|---------|------|
| Отдельные мероприятия государственной программы | 184,5 | 184,5 | 0,0 | 29,2 | 15,8 |
| Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности | 2 843,7 | 2 843,7 | 0,0 | 120,2 | 4,2 |
| Госпрограмма «Безопасность» | 803,6 | 803,6 | 0,0 | 78,7 | 9,8 |
| Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения» | 0,7 | 0,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Отдельные мероприятия государственной программы | 737,6 | 737,6 | 0,0 | 78,7 | 10,7 |
| Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности | 65,2 | 65,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Госпрограмма «Окружающая среда» | 782,2 | 782,2 | 0,0 | 52,5 | 6,7 |
| Подпрограмма «Развитие водохозяйственного комплекса Калининградской области» | 145,1 | 145,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Подпрограмма «Защита побережья Балтийского моря, Калининградского и Куршского заливов в пределах Калининградской области» | 61,0 | 61,0 | 0,0 | 10,2 | 16,6 |
| Подпрограмма «Развитие лесного хозяйства Калининградской области» | 158,8 | 158,8 | 0,0 | 19,5 | 12,3 |
| Подпрограмма «Обращение с отходами производства и потребления» | 34,0 | 34,0 | 0,0 | 1,5 | 4,4 |
| Подпрограмма «Развитие и использование минерально-сырьевой базы Калининградской области» | 1,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Подпрограмма «Природоохранная деятельность» | 277,4 | 277,4 | 0,0 | 19,9 | 7,2 |
| Подпрограмма «Сохранение биоразнообразия» | 8,2 | 8,2 | 0,0 | 1,5 | 18,0 |
| Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности | 96,7 | 96,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Госпрограмма «Создание новых мест в общеобразовательных организациях в соответствии с современными условиями обучения на период до 2025 года» | 526,5 | 526,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности | 526,5 | 526,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Госпрограмма «Формирование современной городской среды» | 420,5 | 420,5 | 0,0 | 11,0 | 2,6 |
| Подпрограмма «Благоустройство дворовых и общественных территорий Калининградской области» | 420,5 | 420,5 | 0,0 | 11,0 | 2,6 |
| Итого | 47 160,1 | 47 198,2 | 38,1 | 8 035,9 | 17,0 |

**Приложение № 2. Исполнение публичных нормативных обязательств
Калининградской области в I квартале 2020 года**

(млн. рублей)

| Наименование показателя | Закон № 347 | Кассовое исполнение | % исполнения |
|--|----------------|------------------------|-----------------|
| Государственная программа Калининградской области «Развитие здравоохранения» | 20,8 | 2,8 | 13,5 |
| Предоставление платы за сдачу крови и (или) ее компонентов в соответствии с Федеральным законом от 20.07.2012 г. № 125-ФЗ «О донорстве крови и ее компонентов» | 6,0 | 1,3 | 21,7 |
| Ежемесячные стипендии лицам, обучающимся в образовательных организациях на условиях приема на целевое обучение для нужд Калининградской области, в соответствии с Законом Калининградской области от 03.04.2013 г. № 208 «О мерах социальной поддержки отдельных категорий лиц, обучающихся, завершивших обучение в государственных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам среднего медицинского образования, высшего медицинского образования» | 11,2 | 1,3 | 11,6 |
| Единовременные денежные выплаты при первом трудоустройстве в медицинские организации государственной системы здравоохранения Калининградской области лицам, завершившим обучение в образовательных организациях на условиях приема на целевое обучение для нужд Калининградской области, в соответствии с Законом Калининградской области от 03.04.2013 г. № 208 «О мерах социальной поддержки отдельных категорий лиц, обучающихся, завершивших обучение в государственных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам среднего медицинского образования, высшего медицинского образования» | 3,6 | 0,2 | 5,6 |
| Государственная программа Калининградской области «Социальная поддержка населения» | 7 486,5 | 1 329,8 | 17,8 |
| Предоставление ежемесячной денежной выплаты лицам, которым в установленном порядке, присвоено звание ветеран труда | 1 445,7 | 325,6 | 22,5 |
| Предоставление ежегодной денежной выплаты ко Дню Победы советского народа в Великой Отечественной войне 1941-1945 годов (1945 год) | 8,4 | 3,8 | 45,3 |
| Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единовременной выплаты в связи с 75-летием Победы советского народа в Великой Отечественной войне 1941-1945 годов (1945 год) инвалидам Великой Отечественной войны и участникам Великой Отечественной войны | 26,1 | 7,2 | 27,6 |
| Предоставление ежемесячной денежной выплаты лицам, проработавшим в тылу в период с 22 июня 1941 года по 9 мая 1945 года не менее шести месяцев, исключая период работы на временно оккупированных территориях СССР, либо награжденным орденами или медалями СССР за самоотверженный труд в период Великой Отечественной войны | 20,5 | 5,2 | 25,3 |
| Предоставление мер социальной поддержки лицам, подвергшимся политическим репрессиям и впоследствии реабилитированным, лицам, пострадавшим от политических репрессий | 34,4 | 8,6 | 24,9 |
| Предоставление ежемесячной денежной выплаты ветеранам становления Калининградской области | 1,3 | 0,3 | 22,3 |
| Предоставление ежемесячной доплаты к пенсии лицам, являющимся пенсионерами, имеющим почетные звания | 0,036 | 0,008 | 21,4 |

| | | | |
|---|------|------|------|
| Российской Федерации и других республик бывшего СССР, почетные звания бывшего СССР | | | |
| Предоставление ежемесячного пособия Героям Советского Союза, Героям Российской Федерации, полным кавалерам ордена Славы и членам их семей | 0,13 | 0,03 | 25,0 |
| Предоставление ежемесячного пособия вдове Ю.С. Маточкина, в соответствии с Законом Калининградской области от 28.12.2006 г. № 111 «О материальном обеспечении вдовы Ю.С. Маточкина» | 0,2 | 0,1 | 25,0 |
| Предоставление ежемесячного пособия вдове И.И. Кожемякина, в соответствии с Законом Калининградской области от 22.03.2002 г. № 130 «О материальном обеспечении вдовы И.И. Кожемякина» | 0,04 | 0,01 | 25,0 |
| Предоставление ежемесячной доплаты к государственной пенсии, в соответствии с Законом Калининградской области от 24.12.2007 г. № 212 «О ежемесячной доплате к государственной пенсии» | 6,5 | 1,7 | 26,2 |
| Предоставление государственных гарантий лицам, замещающим государственные должности Калининградской области в соответствии с Законом Калининградской области от 02.10.2000 г. № 247 «Об Уставном Суде Калининградской области» | 1,6 | 0,4 | 24,5 |
| Предоставление государственных гарантий государственным гражданским служащим Калининградской области в соответствии с Законом Калининградской области от 14.12.2010 г. № 526 «О пенсии за выслугу лет государственным гражданским служащим Калининградской области и лицам, замещавшим государственные должности Калининградской области» | 26,9 | 6,8 | 25,3 |
| Предоставление государственных гарантий государственным гражданским служащим Калининградской области в соответствии с Законом Калининградской области от 28.06.2005 г. № 609 «О государственной гражданской службе Калининградской области» | 0,02 | 0,01 | 24,1 |
| Осуществление переданных полномочий Российской Федерации по предоставлению отдельных мер социальной поддержки граждан, подвергшихся воздействию радиации | 18,8 | 4,3 | 23,0 |
| Предоставление материальной помощи инвалидам боевых действий, ветеранам боевых действий, попавшим в экстремальную ситуацию, и членам их семей | 0,9 | 0,2 | 25,6 |
| Предоставление областного пособия детям граждан, погибших, умерших вследствие исполнения ими воинского, служебного, гражданского долга | 0,3 | 0,1 | 15,8 |
| Предоставление областного пособия семьям граждан, погибших при исполнении воинского и служебного долга в локальных вооруженных конфликтах на территории Российской Федерации и других государств | 2,5 | 0,6 | 23,1 |
| Предоставление ежемесячного пособия на ребенка-инвалида | 86,7 | 11,1 | 12,8 |
| Предоставление областного пособия гражданам, ставшим инвалидами в результате увечья, полученного при исполнении воинского, служебного, гражданского долга | 4,3 | 0,7 | 16,6 |
| Осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России» | 40,7 | 39,0 | 95,9 |
| Выплата государственного единовременного пособия и ежемесячной денежной компенсации гражданам при возникновении поствакцинальных осложнений в соответствии с Федеральным законом от 17 сентября 1998 года № 157-ФЗ «Об иммунопрофилактике инфекционных болезней» | 0,05 | 0,01 | 25,0 |
| Выплата единовременного пособия беременной жене военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, а также ежемесячного пособия на ребенка военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, в соответствии с Федеральным законом от 19 мая 1995 года № 81-ФЗ «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей» | 3,6 | 0,8 | 22,5 |
| Выплата инвалидам компенсаций страховых премий по договорам обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств в соответствии | 0,15 | 0,05 | 31,5 |

| | | | |
|---|----------|-------|------|
| с Федеральным законом от 25 апреля 2002 года № 40-ФЗ «Об обязательном страховании гражданской ответственности владельцев транспортных средств» | | | |
| Выплата государственных пособий лицам, не подлежащим обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и лицам, уволенным в связи с ликвидацией организаций (прекращением деятельности, полномочий физическими лицами), в соответствии с Федеральным законом от 19 мая 1995 года № 81-ФЗ «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей» | 417,8 | 90,4 | 21,6 |
| Выплата региональных социальных доплат к пенсии | 1 066,9 | 308,4 | 28,9 |
| Компенсация отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме | 34,7 | 8,0 | 23,0 |
| Предоставление социального пособия на погребение в соответствии с Федеральным законом от 12 января 1996 года № 8-ФЗ «О погребении и похоронном деле» | 7,7 | 1,0 | 12,9 |
| Предоставление государственной социальной помощи малоимущим семьям и малоимущим одиноко проживающим гражданам в соответствии с постановлением Правительства Калининградской области от 02.04.2018 г. № 169 «Об организации оказания государственной социальной помощи» | 3,8 | 0,7 | 18,7 |
| Меры социальной поддержки инвалидов и детей-инвалидов, страдающих хронической почечной недостаточностью, получающих специализированную медицинскую помощь | 7,4 | 2,2 | 29,5 |
| Меры социальной поддержки инвалидов и детей-инвалидов, страдающих выраженной или тяжелой степенью нейросенсорной (сенсоневральной) тугоухости, которым установлен кохлеарный имплантат | 0,6 | 0,2 | 37,5 |
| Меры социальной поддержки граждан, пострадавших в результате стихийного бедствия, пожара и (или) проведения мероприятий по тушению пожара | 1,3 | 0,4 | 28,8 |
| Предоставление мер социальной поддержки при определении размера субсидии на оплату жилого помещения и коммунальных услуг | 410,8 | 113,6 | 27,6 |
| Ежемесячная денежная компенсация расходов по плате за жилое помещение и коммунальные услуги отдельным категориям граждан | 107,1 | 27,1 | 25,3 |
| Компенсация расходов на уплату взноса на капитальный ремонт | 0,25 | 0,05 | 19,3 |
| Компенсация расходов по оплате коммунальной услуги по обращению с твердыми коммунальными отходами | 18,01 | 0,04 | 0,2 |
| Выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью | 8,7 | 1,5 | 17,0 |
| Осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от 3 до 7 лет включительно | 1 162,79 | 0 | 0,0 |
| Выплата единовременного денежного пособия гражданам, усыновившим (удочерившим) ребенка-сироту, ребенка, оставшегося без попечения родителей | 32,0 | 8,6 | 26,9 |
| Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единовременной выплаты многодетным семьям Калининградской области ко Дню семьи, любви и верности | 129,7 | 0,0 | 0,0 |
| Осуществление ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка | 1 224,9 | 159,1 | 13,0 |
| Предоставление единовременного пособия при рождении ребенка | 41,2 | 4,8 | 11,8 |
| Предоставление пособия на ребенка | 258,9 | 57,8 | 22,3 |
| Предоставление пособия студенческим семьям, имеющим детей | 5,0 | 0,4 | 8,9 |
| Предоставление областного материнского (семейного) капитала | 265,0 | 56,5 | 21,3 |
| Предоставление меры социальной поддержки по обеспечению жилыми помещениями в виде единовременной денежной выплаты взамен предоставления земельного участка в собственность бесплатно | 180,0 | 33,0 | 18,3 |
| Дополнительная разовая мера социальной поддержки женщинам в виде единовременной выплаты при рождении первого ребенка | 201,9 | 0,4 | 0,2 |

| | | | |
|--|---------|---------|------|
| Предоставление ежемесячной денежной выплаты многодетным семьям | 170,3 | 38,9 | 22,9 |
| Государственная программа Калининградской области «Развитие образования» | 69,4 | 11,3 | 16,3 |
| Компенсация части родительской платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих программы дошкольного образования в соответствии с Постановлением Правительства Калининградской области от 23.12.2013 г. № 985 «О среднем размере платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в государственных и муниципальных образовательных организациях, находящихся на территории Калининградской области, и о компенсации, выплачиваемой родителям (законным представителям) детей, посещающих образовательные организации, реализующие образовательную программу дошкольного образования» | 69,4 | 11,3 | 16,3 |
| Государственная программа Калининградской области «Развитие физической культуры и спорта» | 8,1 | 1,8 | 21,9 |
| Стипендии ведущим спортсменам в соответствии с Законом Калининградской области от 02.07.2012 г. № 135 «О мерах дополнительного материального обеспечения ведущих спортсменов Калининградской области и их тренеров» | 8,1 | 1,8 | 21,9 |
| Всего расходов | 7 584,8 | 1 345,6 | 17,7 |

