

**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА
КАЛИНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ**

**Заключение
контрольно-счетной палаты Калининградской области
на отчет об исполнении областного бюджета
за 9 месяцев 2020 года**

Рассмотрено и одобрено на
заседании коллегии контрольно-
счетной палаты
Калининградской области
(протокол № 23 от 18.11.2020)

**Калининград
2020**

СОДЕРЖАНИЕ:

1. Общие положения	3
2. Доходы областного бюджета	4
3. Расходы областного бюджета	7
3.1. Функциональная и ведомственная структура расходов областного бюджета.....	7
3.2. Анализ исполнения государственных программ Калининградской области	10
3.3. Государственные капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	20
3.4. Межбюджетные трансферты, предоставляемые бюджетам муниципальных образований.....	22
3.5. Исполнение публичных нормативных обязательств Калининградской области	29
4. Дефицит областного бюджета и источники его финансирования	32
Приложение № 1. Анализ исполнения расходов областного бюджета по разделам, подразделам бюджетной классификации расходов за 9 месяцев 2020 года	34
Приложение № 2. Анализ ведомственной структуры расходов областного бюджета	37
Приложение № 3. Исполнения государственных программ программного направления «Новое качество жизни» в разрезе подпрограмм и отдельных мероприятий по итогам 9 месяцев 2020 года	39
Приложение № 4. Исполнение региональных проектов государственных программ программного направления «Новое качество жизни» по итогам 9 месяцев 2020 года.....	43
Приложение № 5. Исполнение публичных нормативных обязательств Калининградской области за 9 месяцев 2020 года	45

1. Общие положения

Рассмотрев представленный Правительством Калининградской области отчет об исполнении областного бюджета за 9 месяцев 2020 года (вход. от 30.10.2020 № 354), контрольно-счетная палата Калининградской области отмечает следующее.

Отчет об исполнении областного бюджета за 9 месяцев 2020 года представлен в соответствии с требованиями Закона Калининградской области от 10.10.2007 № 173 «О бюджетном процессе».

Заключение контрольно-счетной палаты Калининградской области по результатам рассмотрения отчета об исполнении областного бюджета за 9 месяцев 2020 года (далее – Заключение) подготовлено в соответствии с бюджетными полномочиями контрольно-счетной палаты Калининградской области, с учетом требований бюджетного законодательства, определенных Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», Законами Калининградской области «О бюджетном процессе» и «О контрольно-счетной палате Калининградской области».

Законом Калининградской области от 02.12.2019 № 347 (в ред. от 13.03.2020 № 390) «Об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (далее – Закон № 347), доходы областного бюджета на 2020 год утверждены в сумме 116 902,4 млн. рублей, расходы – 121 538,6 млн. рублей, дефицит – 4 636,2 млн. рублей.

В ходе исполнения областного бюджета за 9 месяцев 2020 года показатели по доходам (в части безвозмездных поступлений) и расходам областного бюджета были уточнены по основаниям, утвержденным в статье 21 Закона № 347 и положениями Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Уточненный прогноз по доходам, отраженный в отчете за 9 месяцев 2020 года, составил 122 532,8 млн. рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы в сумме 44 061,6 млн. рублей, безвозмездные поступления в сумме 78 471,2 млн. рублей, что на 5 630,4 млн. рублей, или на 4,8% больше объема доходов, утвержденного Законом № 347.

Общий объем бюджетных ассигнований Сводной бюджетной росписи с учетом изменений (далее – Сводная бюджетная роспись) составил 127 176,0 млн. рублей, что на 5 637,4 млн. рублей, или на 4,6% больше законодательно утвержденного объема расходов областного бюджета, в том числе за счет безвозмездных поступлений из федерального бюджета в сумме 5 630,4 млн. рублей, остатков средств областного бюджета – 7,0 млн. рублей.

Дефицит областного бюджета составил 4 643,2 млн. рублей.

Кассовое исполнение основных показателей областного бюджета за 9 месяцев 2020 года составило: по доходам – 83 210,4 млн. рублей, или 71,2%, к показателю, утвержденному Законом № 347; по расходам – 82 147,0 млн. рублей, или 67,6% к законодательно утвержденному объему

бюджетных ассигнований и 64,6% к объему бюджетных ассигнований на 2020 год, установленному Сводной бюджетной росписью.

По результатам 9 месяцев 2020 года областной бюджет исполнен с профицитом в сумме 1 063,4 млн. рублей. За аналогичный период 2019 года областной бюджет исполнен с профицитом в размере 2 756,0 млн. рублей при утвержденном годовом дефиците – 2 743,7 млн. рублей.

2. Доходы областного бюджета

Доходы областного бюджета за 9 месяцев 2020 года поступили в сумме 83 210,4 млн. рублей, или 71,2%, к показателю, утвержденному Законом № 347 (116 902,4 млн. рублей). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года доходы уменьшились на 3 042,3 млн. рублей, или на 3,5%. Без учета межбюджетных трансфертов на обеспечение поддержки юридических лиц, осуществляющих деятельность на территории Калининградской области, и резидентов Особой экономической зоны в Калининградской области, которые составили 36 447,3 млн. рублей, или 43,8% от общего объема доходов за 9 месяцев 2020 года, доходы областного бюджета составили 46 763,1 млн. рублей, или 40,0% к показателю, утвержденному Законом № 347.

Налоговые и неналоговые доходы областного бюджета за 9 месяцев 2020 года поступили в сумме 30 858,3 млн. рублей, или 70,0% от годового прогноза (44 061,6 млн. рублей). В сравнении с 9 месяцами 2019 года поступление налоговых и неналоговых доходов увеличилось на 1 604,5 млн. рублей, или на 5,5%.

Основными источниками доходов, формирующими областной бюджет, являются налог на доходы физических лиц (33,5% от общей суммы налоговых и неналоговых доходов областного бюджета) и налог на прибыль организаций (28,0%), поступления от которых составили 10 325,9 млн. рублей (68,2% от годового прогноза) и 8 627,7 млн. рублей (81,9% от годового прогноза) соответственно.

В сравнении с 9 месяцами 2019 года поступление налога на доходы физических лиц увеличилось на 693,9 млн. рублей, или на 7,2%; поступление налога на прибыль организаций увеличилось на 751,1 млн. рублей, или на 9,5%.

Значительными доходными источниками являются также налоги на совокупный доход, акцизы и налог на имущество организаций, составляющие соответственно 12,7%, 11,2% и 10,2% от общей суммы налоговых и неналоговых доходов областного бюджета. Поступление налогов на совокупный доход составило 3 906,9 млн. рублей (71,6% от годового прогноза). По сравнению с аналогичным периодом 2019 года поступление налогов на совокупный доход уменьшилось на 21,9 млн. рублей, или на 0,6%.

Поступление акцизов составило 3 448,0 млн. рублей (67,1% от годового прогноза). По сравнению с аналогичным периодом 2019 года поступление акцизов увеличилось на 559,8 млн. рублей, или на 19,4%.

Поступление налога на имущество организаций составило 3 144,9 млн. рублей (66,5% от годового прогноза). По сравнению с

аналогичным периодом 2019 года поступление налога на имущество организаций уменьшилось на 30,8 млн. рублей, или на 1,0%.

Поступление транспортного налога составило 630,4 млн. рублей, или 41,1% от годового прогноза, что на 118,3 млн. рублей, или на 15,8%, ниже показателей аналогичного периода прошлого года.

Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами поступили в сумме 118,2 млн. рублей, или 67,2% от годового прогноза. В сравнении с 9 месяцами 2019 года поступление снизилось на 29,0 млн. рублей, или на 19,7%.

Государственная пошлина поступила в сумме 165,7 млн. рублей, или 63,3% от годового прогноза. В сравнении с аналогичным периодом прошлого года поступление государственной пошлины уменьшилось на 31,5 млн. рублей, или на 16,0%.

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, поступили в сумме 30,4 млн. рублей, или 45,8% от годового прогноза. В сравнении с 9 месяцами 2019 года поступление уменьшилось на 19,8 млн. рублей, или на 39,4%.

Платежи при пользовании природными ресурсами поступили в сумме 70,3 млн. рублей, или 67,9% от годового прогноза. В сравнении с аналогичным периодом прошлого года поступление уменьшилось на 46,1 млн. рублей, или на 39,6%.

Годовой прогноз по доходам от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства исполнен на 108,9%; поступления составили 71,9 млн. рублей, что на 34,4 млн. рублей, или на 91,7% больше, чем за аналогичный период прошлого года.

Низкое исполнение в сумме 4,4 млн. рублей, или 8,4% от годового прогноза сложилось по доходам от продажи материальных и нематериальных активов. В сравнении с аналогичным периодом прошлого года поступление снизилось на 16,8 млн. рублей, или на 79,2%.

Поступления от штрафов, санкций, возмещения ущерба составили 284,1 млн. рублей, или 57,7% от годового прогноза. В сравнении с 9 месяцами 2019 года поступление уменьшилось на 62,5 млн. рублей, или на 18,0%.

Безвозмездные поступления в областной бюджет за 9 месяцев 2020 года составили 52 352,1 млн. рублей, или 71,9% к показателю, утвержденному Законом № 347 (72 840,9 млн. рублей), что на 4 646,8 млн. рублей, или на 8,2% меньше, чем за аналогичный период прошлого года.

Из общей суммы безвозмездных поступлений финансовая помощь из федерального бюджета поступила в сумме 52 014,3 млн. рублей, или 71,7% к годовому прогнозу. В сравнении с 9 месяцами 2019 года (56 696,5 млн. рублей) поступление уменьшилось на 4 682,2 млн. рублей, или на 8,3%.

Дотации поступили в сумме 3 817,0 млн. рублей, или 108,6% к годовому прогнозу. В сравнении с 9 месяцами 2019 года (2 361,8 млн. рублей) поступление дотаций увеличилось на 1 455,2 млн. рублей, или на 61,6%.

В структуре дотаций 53,9%, или 2 055,6 млн. рублей, составили дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности (75,0% от годового прогноза).

Доля дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов составила 18,1%, или 689,3 млн. рублей (годовой прогноз Законом № 347 не утверждался).

Доля дотаций на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы и иные цели составила в структуре дотаций 15,2%, или 579,3 млн. рублей (75,0% от годового прогноза).

Доля дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов на оснащение (переоснащение) дополнительно создаваемого или перепрофилируемого коечного фонда медицинских организаций для оказания медицинской помощи больным новой коронавирусной инфекцией составила 106%, или 404,8 млн. рублей (годовой прогноз Законом № 347 не утверждался).

Доля дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов на реализацию мероприятий, связанных с обеспечением санитарно-эпидемиологической безопасности при подготовке к проведению общероссийского голосования по вопросу одобрения изменений в Конституцию Российской Федерации, составила 1,6%, или 62,5 млн. рублей (годовой прогноз Законом № 347 не утверждался).

Доля дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов на финансовое обеспечение мероприятий по выплатам членам избирательных комиссий за условия работы, связанные с обеспечением санитарно-эпидемиологической безопасности при подготовке и проведении общероссийского голосования по вопросу одобрения изменений в Конституцию Российской Федерации, составила 0,6%, или 25,6 млн. рублей (годовой прогноз Законом № 347 не утверждался).

Субсидии поступили в сумме 6 488,8 млн. рублей, или 52,8% от годового прогноза. В сравнении с аналогичным периодом прошлого года (3 500,9 млн. рублей) поступление субсидий увеличилось на 2 987,9 млн. рублей, или на 85,3%.

Субвенции поступили в сумме 2 913,5 млн. рублей, или 92,7% к годовому прогнозу. В сравнении с 9 месяцами 2019 года (1 588,4 млн. рублей) поступление субвенций увеличилось на 1 325,1 млн. рублей, или на 83,4%.

Иные межбюджетные трансферты поступили в сумме 38 795,1 млн. рублей, или 72,4% к годовому прогнозу. В сравнении с 9 месяцами 2019 года (49 245,4 млн. рублей) поступление иных межбюджетных трансфертов уменьшилось на 10 450,3 млн. рублей, или на 21,2%. Без учета межбюджетных трансфертов на обеспечение поддержки юридических лиц, осуществляющих деятельность на территории Калининградской области, и резидентов Особой экономической зоны в Калининградской области иные межбюджетные трансферты поступили в сумме 2 347,8 млн. рублей, или 98,1% от годового прогноза.

Межбюджетные трансферты на обеспечение поддержки юридических лиц, осуществляющих деятельность на территории Калининградской области, и резидентов Особой экономической зоны в Калининградской области поступили в сумме 36 447,3 млн. рублей, или 71,2% от годового прогноза.

Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций за 9 месяцев 2020 года составили 50,0 млн. рублей (годовой прогноз Законом № 347 не утверждался).

За 9 месяцев 2020 года в доход областного бюджета поступило от местных бюджетов и организаций 165,9 млн. рублей остатков межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет (за 9 месяцев 2019 года – 306,1 млн. рублей).

В отчетном периоде из областного бюджета возвращены в федеральный бюджет остатки целевых средств федерального бюджета в сумме 37,4 млн. рублей (за 9 месяцев 2019 года – 237,3 млн. рублей).

3. Расходы областного бюджета

3.1. Функциональная и ведомственная структура расходов областного бюджета

Расходы областного бюджета за 9 месяцев 2020 года исполнены в сумме 82 147,0 млн. рублей, или 67,6% законодательно утвержденных бюджетных ассигнований (121 538,6 млн. рублей) и 64,6% показателя Сводной бюджетной росписи (127 176,0 млн. рублей).

По итогам исполнения областного бюджета за отчетный период по разделам классификации расходов бюджетов ниже среднего уровня исполнения кассовых расходов по отношению к показателям Сводной бюджетной росписи (64,6%) сложилось по разделам, представленным в таблице.

Наименование показателя	Код раздела	9 месяцев 2020 года		
		Сводная бюджетная роспись	исполнено	процент исполнения
Общегосударственные расходы	01	2 682,8	1 389,1	51,8
Национальная оборона	02	9,7	6,0	62,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	564,9	313,6	55,5
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	4 859,6	2 105,8	43,3
Охрана окружающей среды	06	268,4	135,8	50,6
Здравоохранение	09	9 715,5	5 576,8	57,4
Обслуживание государственного и муниципального долга	13	421,7	197,2	46,8

Исполнение областного бюджета за 9 месяцев 2020 года превысило средний уровень по 7 разделам классификации расходов бюджетов – образование (64,9%), национальная экономика (65,5%), культура и кинематография (66,8%), межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (68,1%), социальная политика (72,2%), физическая культура и спорт (75,0%), средства массовой информации (83,3%).

За отчетный период исполнение областного бюджета по группам видов расходов классификации расходов областного бюджета представлено в таблице.

(млн. рублей)

Наименование показателя	9 месяцев 2020 года			
	Сводная бюджетная роспись	исполнено	процент исполнения	доля в расходах, в процентах
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами (вид расходов 100) (далее - ВР)	2 574,6	1 708,6	66,4	2,1
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд (ВР 200)	5 893,7	3 393,4	57,6	4,1
Социальное обеспечение и иные выплаты населению (ВР 300)	15 318,1	11 086,6	72,4	13,5
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности (ВР 400)	10 678,1	2 522,8	23,6	3,1
Межбюджетные трансферты (ВР 500)	25 051,1	15 038,2	60,0	18,3
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (ВР 600)	12 306,2	9 521,5	77,4	11,6
Обслуживание государственного (муниципального) долга (ВР 700)	421,7	197,2	46,8	0,2
Иные бюджетные ассигнования (ВР 800)	54 932,5	38 678,7	70,4	47,1
Всего	127 176,0	82 147,0	64,6	100,0

Наибольшую долю в объеме кассовых расходов областного бюджета за 9 месяцев 2020 года составили: иные бюджетные ассигнования (47,1%), межбюджетные трансферты (18,3%); социальное обеспечение и иные выплаты населению (13,5%), субсидии бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (11,6%).

Исполнение расходов областного бюджета в течение отчетного периода осуществлялось 31 главным распорядителем средств областного бюджета. По ведомственной структуре расходов наиболее низкое исполнение кассовых расходов по отношению к показателям Сводной бюджетной росписи (ниже 50,0%) сложилось по главным распорядителям бюджетных средств, представленным в таблице.

(млн. рублей)

Наименование показателя	Код ГРБС	9 месяцев 2020 года		
		Сводная бюджетная роспись	исполнено	процент исполнения
Министерство развития инфраструктуры Калининградской области	16	14 142,9	6 276,7	44,4
Министерство цифровых технологий и связи Калининградской области	21	1 271,0	506,0	39,8
Агентство по имуществу Калининградской области	27	735,1	342,5	46,6
Агентство по международным и межрегиональным связям Калининградской области	94	20,6	7,9	38,6

Министерство природных ресурсов и экологии Калининградской области	115	499,6	229,6	46,0
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калининградской области	154	9 060,1	3 535,9	39,0

Наибольший объем кассовых расходов областного бюджета за 9 месяцев 2020 года осуществлен следующими главными распорядителями средств областного бюджета:

- Министерство экономического развития, промышленности и торговли Калининградской области – 46,8% общего объема кассовых расходов областного бюджета, или 38 408,9 млн. рублей (из них обеспечение поддержки юридических лиц, осуществляющих деятельность на территории Калининградской области, и резидентов Особой экономической зоны в Калининградской области 36 447,5 млн. рублей);

- Министерство образования Калининградской области – 10,1%, или 8 288,0 млн. рублей (из них межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований 6 782,6 млн. рублей);

- Министерство социальной политики Калининградской области – 11,2% или 9 166,4 млн. рублей (из них расходы на социальное обеспечение и иные выплаты населению – 6 944,5 млн. рублей, межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований и пенсионного фонда – 481,5 млн. рублей);

- Министерство развития инфраструктуры Калининградской области – 7,6% или 6 276,7 млн. рублей (из них межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований – 1 747,4 млн. рублей, капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности 1 335,5 млн. рублей);

- Министерство здравоохранения Калининградской области – 10,5% или 8 625,7 млн. рублей (из них финансовое обеспечение обязательного медицинского страхования неработающего населения – 3 046,5 млн. рублей, межбюджетные трансферты на финансовое обеспечение дополнительных видов и условий оказания медицинской помощи, не установленных базовой программой обязательного медицинского страхования – 1 040,6 млн. рублей);

- Министерство строительства Калининградской области – 4,3%, или 3 535,9 млн. рублей (из них межбюджетные трансферты бюджетам муниципальным образованиям 2 611,1 млн. рублей, капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности 271,4 млн. рублей,).

Анализ исполнения расходов областного бюджета за 9 месяцев 2020 года по разделам и подразделам бюджетной классификации расходов бюджетов, ведомственной структуре расходов областного бюджета представлен в приложениях № 1 и № 2 к Заключению.

3.2. Анализ исполнения государственных программ Калининградской области

Государственные программы Калининградской области по направлению «Новое качество жизни»

Общий объем бюджетных ассигнований на исполнение 10 государственных программ, предусмотренных программным направлением «Новое качество жизни», законодательно утвержден в сумме 47 160,2 млн. рублей.

В отчетном периоде общий объем бюджетных ассигнований на исполнение государственных программ названного программного направления увеличен на 1 188,5 млн. рублей и составил 48 348,7 млн. рублей. Бюджетные ассигнования изменены по 9 государственным программам:

- общий объем увеличения составил 2 230,1 млн. рублей по государственным программам: «Развитие здравоохранения» на 798,1 млн. рублей; «Развитие образования» на 47,9 млн. рублей; «Социальная поддержка населения» на 1 216,8 млн. рублей; «Формирование современной городской среды» на 167,4 млн. рублей;

- общий объем уменьшения составил 1 041,6 млн. рублей по государственным программам: «Развитие культуры» на 165,5 млн. рублей; «Развитие физической культуры и спорта» на 45,0 млн. рублей; «Доступное и комфортное жилье» на 508,7 млн. рублей; «Безопасность» на 212,5 млн. рублей; «Окружающая среда» на 109,8 млн. рублей.

В отчете об исполнении областного бюджета за 9 месяцев 2020 года отражено, что кассовое исполнение программного направления «Новое качество жизни» составило 30 903,0 млн. рублей, или 63,9% от показателя Сводной бюджетной росписи (48 348,7 млн. рублей), или 65,5% от показателя Закона № 347 (47 160,1 млн. рублей). Анализ исполнения госпрограмм названного направления в разрезе подпрограмм и отдельных мероприятий приведен в **приложении № 3** к Заключению.

По результатам анализа исполнения государственных программ программного направления «Новое качество жизни» отмечено низкое исполнение 5 государственных программ (аналогично исполнению в течение I полугодия текущего года). Информация о низком исполнении государственных программ приведена в таблице.

(млн. рублей)

Наименование показателя	I квартал 2020 год			I полугодие 2020 года			9 месяцев 2020 года		
	Сводная бюджетная роспись	исполнено	%	Сводная бюджетная роспись	исполнено	%	Сводная бюджетная роспись	исполнено	%
Госпрограмма «Доступное и комфортное жилье»	5 323,3	462,6	8,7	4 883,6	1087,4	22,3	4 814,6	1 972,9	41,0
Госпрограмма «Безопасность»	803,6	78,7	9,8	589,9	173,4	29,4	591,1	333,7	56,4
Госпрограмма «Окружающая среда»	782,2	52,5	6,7	672,4	147,4	21,9	672,4	304,3	45,2

Госпрограмма «Создание новых мест в общеобразовательных организациях в соответствии с современными условиями обучения на период до 2025 года»	526,5	-	-	526,5	41,9	8,0	526,5	126,8	24,1
Госпрограмма «Формирование современной городской среды»	420,5	11,0	2,6	587,9	87,8	14,9	587,9	240,1	40,8

По информации ответственных исполнителей государственных программ (Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства, Правительства Калининградской области, Министерства природных ресурсов и экологии, Министерства образования), а также по информации Министерства финансов низкое исполнение государственных программ:

- «Доступное и комфортное жилье», «Формирование современной городской среды» обусловлено сроком исполнения контрактов (конец ноября – декабря), а также отсутствия промежуточных платежей;

- «Безопасность» – расходование бюджетных средств осуществляется после предоставления актов выполненных расходов. Условиями контрактов срок исполнения работ определен в IV квартале (авансовые и промежуточные платежи условиями контрактов не предусмотрены);

- «Окружающая среда» – основное невыполнение отмечено по подпрограммам «Развитие водохозяйственного комплекса Калининградской области» и «Развитие лесного хозяйства Калининградской области», что связано со спецификой проводимых мероприятий, а также сезонностью выполнения работ. Условиями контрактов срок исполнения работ определен в IV квартале (авансовые и промежуточные платежи условиями контрактов не предусмотрены);

- «Создание новых мест в общеобразовательных организациях в соответствии с современными условиями обучения на период до 2025 года» - строительство объекта капитального строительства государственной (муниципальной) собственности, создаваемый с участием бюджетных инвестиций, субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства (муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение города Калининграда – детский сад № 125 (г. Калининград, ул. Артиллерийская, д. 72)) начато с задержкой срока ввиду смены подрядной организации.

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

(млн. рублей)

Наименование показателя	Закон № 347	Сводная бюджетная роспись	Исполнено	Процент исполнения к росписи
-------------------------	-------------	---------------------------	-----------	------------------------------

Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	1 039,9	1 027,5	675,1	65,7
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	1 546,3	1 211,6	544,0	44,9
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	14 037,9	15 196,7	10 985,8	72,3
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	4 082,0	3 832,5	730,7	19,1
Межбюджетные трансферты	17 427,7	17 579,3	10 844,8	61,7
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	8 370,6	8 881,5	6 754,8	76,1
Иные бюджетные ассигнования	655,8	619,6	367,7	59,3
Итого по виду расходов	47 160,2	48 348,7	30 903,0	63,9

Законом № 347 по девяти государственным программам программного направления «Новое качество жизни» предусматриваются расходы на исполнение 29 региональных проектов в общей сумме 8 175,8 млн. рублей. В отчетном периоде общий объем бюджетных ассигнований на исполнение региональных проектов программного направления увеличен на 227,5 млн. рублей и составил 8 403,3 млн. рублей. Изменения бюджетных ассигнований предусмотрены по 12 региональным проектам названного направления.

Общий объем увеличения составил 427,8 млн. рублей по региональным проектам: «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами» на 59,1 млн. рублей, или в 20,7 раза (с 3,0 млн. рублей до 62,1 млн. рублей); «Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами» на 87,4 млн. рублей, или в 2,1 раза (с 80,8 млн. рублей до 168,2 млн. рублей); «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» на 55,8 млн. рублей, или на 21,8% (с 255,3 млн. рублей до 311,1 млн. рублей); «Формирование комфортной городской среды» на 200,0 млн. рублей, или на 53,2% (с 376,2 млн. рублей до 576,2 млн. рублей); «Чистая вода» на 25,5 млн. рублей, или на 35,0% (с 73,0 млн. рублей до 98,5 млн. рублей).

Общий объем уменьшения составил 200,4 млн. рублей по региональным проектам: «Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет» на 4,3 млн. рублей, или на 0,5% (с 833,3 млн. рублей до 829,0 млн. рублей); «Борьба с онкологическими заболеваниями» на 3,2 млн. рублей, или на 0,8% (с 376,3 млн. рублей до 373,1 млн. рублей); «Финансовая поддержка семей при рождении детей» на 32,3 млн. рублей, или на 1,5% (с 2 197,4 млн. рублей до 2 165,1 млн. рублей); «Творческие люди» на 1,0 млн. рублей, или на 2,2% (с 45,5 млн. рублей до 44,5 млн. рублей); «Старшее поколение» на 23,6 млн. рублей, или на 33,4% (с 70,7 млн. рублей до 47,1 млн. рублей); «Чистая страна» на 95,4 млн. рублей, или на 57,1% (с 167,0 млн. рублей до 71,6 млн. рублей); «Поддержка занятости и повышение эффективности рынка труда для обеспечения роста

производительности труда» на 40,6 млн. рублей, или на 79,2% (с 51,3 млн. рублей до 10,7 млн. рублей).

По итогам 9 месяцев 2020 года исполнение составило 4 376,6 млн. рублей, или 52,1% от показателя Сводной бюджетной росписи (8 403,3 млн. рублей), или 53,5% от законодательно утвержденного объема бюджетных ассигнований (8 175,8 млн. рублей). Анализ исполнения региональных проектов приведен в **приложении № 4** к Заключению.

По результатам анализа исполнения региональных проектов, предусмотренных государственными программами программного направления «Новое качество жизни», по итогам 9 месяцев исполнение от 2,8 до 55,8%% отмечено по 12 региональным проектам. Информация о низком исполнении региональных проектов приведена в таблице.

(млн. рублей)

Наименование регионального проекта	Закон № 347	Сводная бюджетная роспись	Исполнено	Процент исполнения к росписи
«Жилье»	706,5	706,5	133,6	18,9
«Культурная среда»	110,1	110,1	49,1	44,6
«Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами»	80,8	168,2	91,2	54,2
«Поддержка занятости и повышение эффективности рынка труда для обеспечения роста производительности труда»	51,3	10,7	0,3	2,8
«Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям»	648,1	648,1	281,3	43,4
«Современная школа»	589,0	589,0	181,9	30,9
«Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе государственной информационной системы в сфере здравоохранения (ЕГИСЗ)»	327,2	327,2	133,3	40,7
«Сохранение уникальных водных объектов Калининградской области»	54,9	54,9	8,4	15,3
«Старшее поколение»	70,7	47,1	26,3	55,8
«Финансовая поддержка семей при рождении детей»	2 197,4	2 165,1	1 066,6	49,3
«Формирование комфортной городской среды»	376,2	576,2	233,9	40,6
«Чистая вода»	73,0	98,5	40,6	41,2

За 9 месяцев не исполнялись расходы по региональному проекту «Чистая страна». Следует отметить, что законодательно утвержденный объем бюджетных ассигнований по названному региональному проекту (167,0 млн. рублей) бюджетной росписью сокращен на 57,1% (до 71,6 млн. рублей).

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

Программное направление «Инновационное развитие и модернизация экономики» состоит из 7 государственных программ. Законом № 347 по 7 государственным программам, предусматриваются бюджетные ассигнования в общей сумме 68 692,4 млн. рублей. Показатели Сводной бюджетной росписи за 9 месяцев 2020 года отличаются от соответствующих показателей Закона

№ 347 на 1 626,8 млн. рублей, из них за счет увеличения расходов по государственной программе «Развитие транспортной системы» на 2 016,5 млн. рублей и снижения расходов по 4 государственным программам на общую сумму 389,7 млн. рублей.

За 9 месяцев 2020 года кассовое исполнение программного направления «Инновационное развитие и модернизация экономики» составило 46 066,8 млн. рублей, или 65,5% от показателя Сводной бюджетной росписи – 70 319,2 млн. рублей, или 67,0% от показателя Закона № 347 – 68 692,4 млн. рублей.

Анализ исполнения государственных программ, подпрограмм и отдельных мероприятий за 9 месяцев 2020 года приведен в таблице.

(млн. рублей)

Государственная программа Калининградской области	Закон № 347	Сводная бюджетная роспись	Изменения	Исполнено	Процент исполнения к росписи
«Модернизация экономики», в том числе:	51 849,0	51 841,0	- 8,0	36 865,5	71,1
Подпрограмма «Совершенствование государственного и муниципального управления»	269,0	269,0	-	175,2	65,1
Подпрограмма «Создание благоприятных условий для развития рынка недвижимости»	74,6	74,6	-	38,9	52,1
Подпрограмма «Формирование благоприятной инвестиционной среды»	51 251,1	51 251,1	-	36 493,4	71,2
Отдельные мероприятия государственной программы	254,3	246,3	- 8,0	157,9	64,1
«Развитие промышленности и предпринимательства», в том числе:	1 271,7	1 150,2	- 121,5	1 089,4	94,7
Подпрограмма «Поддержка малого и среднего предпринимательства»	827,8	706,3	- 121,5	663,6	94,0
Подпрограмма «Развитие промышленности»	433,9	433,9	-	425,8	98,1
Подпрограмма «Развитие научного потенциала»	10,0	10,0	-	-	-
«Развитие сельского хозяйства», в том числе:	2 500,8	2 303,9	-196,9	1 610,6	69,9
Подпрограмма «Поддержка сельскохозяйственного производства»	1 988,7	1 880,7	- 108,0	1 330,4	70,7
Подпрограмма «Устойчивое развитие сельских территорий»	6,0	4,8	- 1,2	-	-
Подпрограмма «Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения»	240,6	202,4	-38,2	124,8	61,7
Отдельные мероприятия государственной программы	249,3	199,8	-49,5	143,8	72,0
Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности	16,2	16,2	-	11,6	71,6
«Развитие транспортной системы», в том числе:	12 227,6	14 244,1	2 016,5	6 263,9	44,0
Подпрограмма «Развитие транспортного комплекса»	546,0	415,0	- 131,0	300,6	72,4

Подпрограмма «Строительство, реконструкция, капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования Калининградской области», в том числе:	11 681,6	13 829,1	2 147,5	5 963,3	43,1
Региональный проект «Безопасные и качественные автомобильные дороги Калининградской области» (Министерство развития инфраструктуры)	2 310,0	2 608,8	298,8	1 595,4	61,2
Региональный проект «Общесистемные меры развития дорожного хозяйства Калининградской области»	100,0	100,0	-	-	-
Основное мероприятие «Финансовое обеспечение казенных учреждений Калининградской области»	773,3	713,8	-59,5	515,3	72,2
Основное мероприятие «Создание новых конкурентоспособных секторов экономики» (Министерство развития инфраструктуры)	4 630,5	6 983,1	2 352,6	1 863,8	26,7
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)	132,1	162,7	30,6	-	-
Основное мероприятие «Строительство, реконструкция, капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения и приобретение дорожно-эксплуатационной техники и оборудования»	3 474,1	2 999,2	- 474,9	1 988,8	66,3
Основное мероприятие «Строительство, реконструкция, капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального и местного значения»	261,6	261,6	-	-	-
«Развитие рыбохозяйственного комплекса», в том числе:	79,5	79,5	-	41,5	52,2
Подпрограмма «Развитие прибрежного рыболовства»	72,3	72,3	-	37,7	52,1
Отдельные мероприятия государственной программы	7,2	7,2	-	3,8	52,8
«Туризм», в том числе:	531,1	467,8	-63,3	142,2	30,4
Отдельные мероприятия государственной программы	153,0	89,8	-63,2	65,2	72,6

Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности	378,1	378,0	- 0,1	77,0	20,4
«Комплексное развитие сельских территорий»	232,7	232,7	-	53,6	23,0
Подпрограмма «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем сельского населения»	28,0	28,0	-	17,3	9,9
Подпрограмма «Развитие рынка труда (кадрового потенциала) на сельских территориях»	0,1	0,1	-	-	-
Подпрограмма «Создание и развитие инфраструктуры на сельских территориях»	128,8	128,8	-	9,9	7,7
Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности	75,8	75,8	-	26,4	34,8
Всего по направлению	68 692,4	70 319,2	1 626,8	46 066,8	65,5

По результатам анализа исполнения государственных программ установлено следующее. Государственные программы «Развитие транспортной системы», «Развитие рыбохозяйственного комплекса» и «Туризм» и «Комплексное развитие сельских территорий» за 9 месяцев 2020 года исполнены, соответственно, на 44,0%, 52,2%, 30,4% и 23,0% от показателя Сводной бюджетной росписи.

Государственные программы «Модернизация экономики», «Развитие промышленности и предпринимательства» и «Развитие сельского хозяйства», исполнены за 9 месяцев 2020 год на 71,1%, 94,7% и на 69,9% от показателя Сводной бюджетной росписи.

Анализ исполнения программно направления «Инновационное развитие и модернизация экономики» за 9 месяцев 2020 года по видам расходов представлен в таблице.

(млн. рублей)

Наименование показателя	Закон № 347	Сводная бюджетная роспись	Изменения	Исполнено	Процент исполнения к росписи
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	554,3	551,4	- 2,9	379,4	68,8
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	3 581,4	3 675,5	94,1	2 483,7	67,6
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	5 480,0	6 845,6	1 365,6	1 792,1	26,2
Межбюджетные трансферты	4 417,3	5 092,1	674,8	2 661,1	52,3
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	1 246,0	1 046,3	-199,7	934,7	89,3
Иные бюджетные ассигнования	53 413,4	53 108,3	-305,1	37 815,8	71,2

По результатам анализа видов расходов установлено, что за 9 месяцев 2020 года «Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности», «Межбюджетные трансферты» и «Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям» исполнены, соответственно, на 26,2%, на 52,3% и на 89,3% от соответствующего показателя Сводной бюджетной росписи.

Законом в программном направлении расходов «Инновационное развитие и модернизация экономики» по трем государственным программам Калининградской области – «Развитие промышленности и предпринимательства», «Развитие сельского хозяйства» и «Развитие транспортной системы» предусматриваются расходы на региональные проекты в общей сумме 2 753,3 млн. рублей, а Сводной бюджетной росписью – 3 404,2 млн. рублей, что на 650,8 млн. рублей больше, чем соответствующий показатель Закона № 347.

За 9 месяцев 2020 года исполнение региональных проектов составило 2 234,0 млн. рублей, или 65,6% от показателя Сводной бюджетной росписи и представлено в следующей таблице.

(млн. рублей)

Региональный проект	Закон № 347	Сводная бюджетная роспись	Изменения	Исполнено	Процент исполнения к росписи
«Расширение доступа субъектов малого и среднего предпринимательства к финансовой поддержке, в том числе к льготному финансированию»	20,5	372,4	351,9	372,4	100,0
«Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства»	207,5	207,5	-	164,9	79,5
«Популяризация предпринимательства»	28,7	28,7	-	28,7	100,0
«Адресная поддержка повышения производительности труда на предприятиях»	45,9	45,9	-	37,8	82,4
«Создание системы поддержки фермеров и развитие сельской кооперации»	40,9	40,9	-	34,8	85,1
«Безопасные и качественные автомобильные дороги Калининградской области»	2 309,9	2 608,8	298,9	1 595,4	61,2
«Общесистемные меры развития дорожного хозяйства Калининградской области»	100,0	100,0	-	-	-
Всего	2 753,4	3 404,2	650,8	2 234,0	65,6

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

Программное направление «Общественное и государственное развитие» включает 5 государственных программ. Общий объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на исполнение государственных программ указанного направления, утвержден Законом № 347 в сумме 4 980,6 млн. рублей. Показатели Сводной бюджетной росписи по итогам 9

месяцев 2020 года увеличены на 148,9 млн. рублей и составили 5 129,5 млн. рублей.

Государственные программы по направлению «Общественное и государственное развитие» в целом исполнены в сумме 3 045,7 млн. рублей, или 59,4% к Сводной бюджетной росписи.

Анализ исполнения государственных программ по направлению «Общественное и государственное развитие» за 9 месяцев 2020 года представлен в таблице.

(млн. рублей)

Наименование показателя	Закон № 347	Сводная бюджетная роспись	Изменение	Исполнено	Процент исполнения к росписи
Государственная программа Калининградской области «Эффективное государственное управление»	795,1	795,1	-	525,6	66,1
Подпрограмма «Реформирование и развитие государственной гражданской службы»	2,8	2,8	-	-	-
Подпрограмма «Формирование резерва и подготовка управленческих кадров Калининградской области»	1,9	1,9	-	-	-
Отдельные мероприятия государственной программы	790,4	790,4	-	525,6	66,5
Государственная программа Калининградской области «Молодежь»	193,0	176,9	-16,1	99,1	56,0
Подпрограмма «Развитие созидательной активности молодежи»	75,7	63,5	-12,2	46,0	72,4
Подпрограмма «Формирование ценностных ориентаций и патриотическое воспитание молодежи»	106,5	102,6	-3,9	46,2	45,0
Отдельные мероприятия государственной программы	10,8	10,8	-	6,9	64,4
Государственная программа Калининградской области «Развитие гражданского общества»	726,8	816,3	89,5	576,0	70,6
Подпрограмма «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов, проживающих на территории Калининградской области»	3,4	3,4	-	0,2	5,6
Подпрограмма «Профессиональная переподготовка и повышение квалификации лиц, замещающих муниципальные должности и должности муниципальной службы в Калининградской области»	0,8	0,8	-	0,1	12,5
Подпрограмма «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций»	10,9	10,9	-	10,2	93,6
Подпрограмма «Патриотическое воспитание населения Калининградской области»	4,1	4,1	-	1,4	34,1
Подпрограмма «Поддержка казачьих обществ Калининградской области»	6,0	6,0	-	5,4	90,0

Отдельные мероприятия государственной программы	701,6	791,1	89,5	558,7	70,6
Государственная программа Калининградской области «Эффективные финансы»	2 510,3	2 516,4	6,1	1 556,4	61,9
Подпрограмма «Повышение уровня финансовой грамотности жителей Калининградской области»	10,1	9,1	-1,0	4,4	48,4
Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетных расходов»	33,8	40,9	7,1	18,9	46,2
Подпрограмма «Межбюджетные отношения»	1 794,6	1 794,6	-	1 291,3	72,0
Подпрограмма «Управление государственным долгом»	607,7	607,7	-	197,3	32,5
Отдельные мероприятия государственной программы	64,1	64,1	-	44,5	69,4
Государственная программа Калининградской области «Цифровая трансформация в Калининградской области»	755,4	824,8	69,4	288,6	35,0
Подпрограмма «Развитие информационного общества»	12,5	12,5	-	9,5	76,0
Подпрограмма «Цифровая экономика»	427,3	518,6	91,3	123,8	23,9
Отдельные мероприятия государственной программы	315,6	293,7	-21,9	155,3	52,9
Всего	4 980,6	5 129,5	148,9	3 045,7	59,4

Исполнение государственных программ по направлению «Общественное и государственное развитие» за 9 месяцев 2020 года составило:

- «Эффективное государственное управление» – 66,1%;
- «Молодежь» – 56,0%;
- «Развитие гражданского общества» – 70,6%;
- «Эффективные финансы» – 61,9%;
- «Цифровая трансформация в Калининградской области» – 35,0%.

Законом № 347 по двум государственным программам «Молодежь» и «Цифровая трансформация в Калининградской области» программного направления «Общественное и государственное развитие» предусмотрены расходы на реализацию 4 региональных проектов в общей сумме 432,8 млн. рублей.

В отчетном периоде общий объем бюджетных ассигнований на исполнение региональных проектов рассматриваемого программного направления увеличен на 91,3 млн. рублей и составил 524,1 млн. рублей.

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

(млн. рублей)

Наименование регионального проекта	Закон № 347	Сводная бюджетная роспись	Изменение	Исполнено	Процент исполнения к росписи
«Социальная активность»	5,5	5,5	-	4,5	81,8

«Информационная инфраструктура»	340,0	413,3	73,3	75,6	18,3
«Информационная безопасность»	58,0	58,0	-	18,6	32,1
«Цифровое государственное управление»	29,3	47,3	18,0	29,6	62,6
Всего	432,8	524,1	91,3	128,3	24,5

По итогам 9 месяцев 2020 года отмечено низкое исполнение по региональным проектам «Информационная инфраструктура» (18,3%), «Информационная безопасность» (18,6%). Следует обратить внимание, что при низком исполнении по региональному направлению «Информационная инфраструктура» объем бюджетных ассигнований увеличен на 21,6% (с 340,0 млн. рублей до 413,3 млн. рублей).

3.3. Государственные капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности

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, из них по государственной программе «Развитие транспортной системы» – 6 082,5 млн. рублей и по 12 государственным программам на общую сумму 7 807,5 млн. рублей, представленным в таблице.

(млн. рублей)

Государственная программа Калининградской области	Закон № 347	Сводная бюджетная роспись	Исполнено	Процент исполнения к росписи
«Развитие здравоохранения»	2 316,9	2 284,3	276,3	12,1
«Развитие образования»	572,5	572,5	452,3	79,0
«Социальная поддержка населения»	248,9	248,9	174,9	70,3
«Развитие культуры»	139,7	139,7	36,7	26,3
«Развитие физической культуры и спорта»	527,4	500,4	275,0	54,9
«Доступное и комфортное жилье»	2 843,7	2 612,1	818,3	31,3
«Безопасность»	65,2	13,6	0,9	6,6
«Окружающая среда»	96,7	96,7	9,5	9,8
«Развитие сельского хозяйства»	16,2	16,2	11,6	71,6
«Туризм»	378,0	378,0	77,0	20,4
«Создание новых мест в общеобразовательных организациях в соответствии с современными условиями обучения на период до 2025 года»	526,5	526,5	126,8	24,1
«Комплексное развитие сельских территорий»	75,8	75,8	26,4	34,8
Всего	7 807,5	7 464,7	2 285,7	30,6

За 9 месяцев 2020 года бюджетные ассигнования, предусмотренные в 12 государственных программах, 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 исполнены в сумме 2 285,7 млн. рублей, или на 30,6% к показателю Сводной бюджетной росписи (7 464,7 млн. рублей), или на 29,3% к показателю Закона № 347 (7 807,5 млн. рублей).

Сводной бюджетной росписью по государственной программе «Развитие транспортной системы» предусматривались капитальные вложения в сумме 4 903,3 млн. рублей, исполнение составило 1 285,5 млн. рублей, или 26,2% от показателя Сводной бюджетной росписи, в том числе реализация мероприятий по развитию Калининградской области:

- строительство эстакады «Восточная» от ул. Молодой Гвардии (через Московский проспект и ул. Емельянова) до ул. Муромская с мостами через р. Старая и Новая Преголя в г. Калининграде Калининградской области 76,4 млн. рублей, или 21,2% от показателя Сводной бюджетной росписи (360,4 млн. рублей);

- реконструкция II очереди Кольцевого маршрута в районе Приморской рекреационной зоны (Северный обход города Калининграда с реконструкцией транспортной развязки с Московским проспектом) 2 этап строительства - от транспортной развязки на Зеленоградск до транспортной развязки на Балтийск включительно (1 подэтап) – 614,6 млн. рублей, или 20,5% от показателя Сводной бюджетной росписи (2 997,0 млн. рублей);

- реконструкция II очереди Кольцевого маршрута в районе Приморской рекреационной зоны (Северный обход города Калининграда с реконструкцией транспортной развязки с Московским проспектом) I этап строительства от транспортной развязки на Московском проспекте до транспортной развязки на Зеленоградск включительно с устройством подъезда к г. Гурьевску (III подэтап) – 234,1 млн. рублей, или 40,1% от показателя Сводной бюджетной росписи (584,2 млн. рублей);

- реконструкция автомобильной дороги «Зеленоградск-Приморск через Светлогорск» – Куликово-Заостровье км 6,7-8,6 – 2,1 млн. рублей, или 1,1% от показателя Сводной бюджетной росписи (152,8 млн. рублей);

- расходы, связанные с изъятием земельных участков для нужд Калининградской области – 75,0 млн. рублей, или 22,6% от показателя Сводной бюджетной росписи (331,9 млн. рублей);

- бюджетные инвестиции дорожного фонда на осуществление капитальных вложений в объекты государственной собственности – 283,3 млн. рублей, или 60,0% от показателя Сводной бюджетной росписи (477,0 млн. рублей).

По государственной программе «Развитие транспортной системы» за 9 месяцев 2020 года не исполнены мероприятия с общим объемом финансирования в сумме 1 153,9 млн. рублей, в том числе:

- реконструкция автомобильной дороги «Калининград – Полесск» км 8,09-10,9 – 719,7 млн. рублей;

- развитие транспортной инфраструктуры на сельских территориях – 162,7 млн. рублей;

- бюджетные инвестиции дорожного фонда на осуществление капитальных вложений в объекты государственной собственности – 10,0 млн. рублей;

- бюджетные инвестиции в форме капитального гранта в целях финансирования части расходов юридического лица по объекту «11 очередь строительства кольцевого маршрута в районе Приморской рекреационной зоны – «Мостовой переход через Калининградский залив в подходами (от пос. Космодемьянского до пос. Шоссейное)» в рамках концессионного соглашения – 261,5 млн. рублей.

Причинами низкого исполнения капитальных расходов за 9 месяцев 2020 года (согласно пояснительной записке к отчету) являлось:

- поздние сроки проведения конкурсных процедур и несостоявшиеся аукционы;

- отсутствие разработанной проектной и рабочей документации и положительных заключений по проектной документации и результатов инженерных изысканий и определения достоверности определения сметной стоимости объекта;

- планирование расходов в 4 квартале 2020 года – финансирование осуществляется по графику финансирования, сформированному на основании графика производства работ на объекте и являющемся неотъемлемой частью соглашений, при технической готовности объектов строительства и реконструкции не представлении документов на оплату;

- финансирование не осуществлялось, так как часть объектов планируется перенести на 2021 год.

В 2020 году предусматривалось предоставить бюджетные инвестиции юридическим лицам, не являющимся государственными (муниципальными) учреждениями и государственными (муниципальными) унитарными предприятиями (акционерному обществу «Региональная энергетическая компания» на «реализацию проектов в сфере электроэнергетики» и акционерному обществу «Корпорация развития Калининградской области» на «создание промышленных парков и технопарков, осуществление деятельности по привлечению инвестиций, приобретение долей в уставном капитале хозяйственных обществ, внесение вкладов в уставный капитал и (или) имущество дочерних хозяйственных обществ»), в общей сумме 426,0 млн. рублей. Исполнение за 9 месяцев 2020 года составило 426,0 млн. рублей, или 100,0% от показателей Закона № 347 и Сводной бюджетной росписи, в том числе по государственным программам:

- «Развитие физической культуры и спорта» – 8,0 млн. рублей, исполнение составило 8,0 млн. рублей, или 100,0% от показателя Сводной бюджетной росписи;

- «Модернизация экономики» – 30,0 млн. рублей, исполнение составило 30,0 млн. рублей, или 100,0% от показателя Сводной бюджетной росписи;

- «Развитие промышленности и предпринимательства» – 388,0 млн. рублей, исполнение составило 388,0 млн. рублей, или 100,0% от

показателя Сводной бюджетной росписи.

3.4. Межбюджетные трансферты, предоставляемые бюджетам муниципальных образований

Межбюджетные трансферты, предоставляемые из областного бюджета бюджетам муниципальных образований, за 9 месяцев 2020 года исполнены в сумме 13 982,1 млн. рублей, или 59,7% к показателям Сводной бюджетной росписи (23 427,1 млн. рублей). По отношению к 9 месяцам 2019 года наблюдается рост исполнения расходов на 2 114,2 млн. рублей и на 7,3 процентных пункта (11 867,9 млн. рублей, или 52,4% к Сводной бюджетной росписи).

Информация по исполнению межбюджетных трансфертов за 9 месяцев 2020 года по разделам бюджетной классификации представлена в таблице.

(млн. рублей)

Наименование показателя	Сводная бюджетная роспись	Исполнено	Процент исполнения
Общегосударственные вопросы	187,1	110,5	59,1
Национальная оборона	9,5	5,9	62,1
Национальная экономика	4 766,3	2 540,3	53,3
Жилищно-коммунальное хозяйство	3 535,0	1 709,6	48,4
Образование	11 820,5	7 525,6	63,7
Культура, кинематография	257,4	114,5	44,5
Здравоохранение	3,6	2,5	69,4
Социальная политика	669,1	500,0	74,7
Физическая культура и спорт	259,9	164,4	63,3
Средства массовой информации	8,1	8,1	100,0
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	1 910,6	1 300,7	68,1
Всего	23 427,1	13 982,1	59,7

Из 11 разделов по разделу «Средства массовой информации» исполнение составило 100,0% к Сводной бюджетной росписи. Низкое исполнение сложилось по разделам «Жилищно-коммунальное хозяйство» (48,4%), «Культура, кинематография» (44,5%), «Национальная экономика» (53,3%).

Бюджетные ассигнования на софинансирование расходных обязательств по полномочиям органов местного самоуправления (субсидии) за 9 месяцев 2020 года исполнены в сумме 4 842,0 млн. рублей, или 47,2% к Сводной бюджетной росписи (10 250,1 млн. рублей). В сравнении с аналогичным периодом 2019 года расходы исполнены с увеличением на 2 365,7 млн. рублей. Динамика по исполнению расходов к 9 месяцам 2019 года составила 195,5%, в основном, за счет роста исполнения расходов на предоставление бюджетам муниципальных образований субсидий на софинансирование объектов капитального строительства муниципальной собственности.

Бюджетные ассигнования по средствам субсидий, за исключением субсидий на софинансирование объектов капитального строительства

муниципальной собственности, предоставленных бюджетам муниципальных образований за 9 месяцев 2020 года, в целом исполнены на сумму 1 642,4 млн. рублей, или 51,8% к Сводной бюджетной росписи (3 169,7 млн. рублей). За аналогичный период прошлого года исполнение составило 1 134,5 млн. рублей, или 43,3%.

Бюджетные ассигнования по предоставлению субсидий на софинансирование объектов капитального строительства муниципальной собственности исполнены в сумме 2 776,4 млн. рублей, или на 47,2%, с ростом в 2,7 раза к исполнению за аналогичный период 2019 года (1 034,4 млн. рублей, или 20,1%).

По консолидированным субсидиям бюджетные ассигнования исполнены на 423,3 млн. рублей, или 35,4% к Сводной бюджетной росписи. Для сравнения за аналогичный период 2019 года расходы осуществлены в объеме 307,4 млн. рублей, или 27,1%.

Данные по исполнению расходов по субсидиям на уровне от 3,0% до 59,6% к Сводной бюджетной росписи в разрезе главных распорядителей средств областного бюджета представлены в таблице.

(млн. рублей)

Наименование субсидии	Сводная бюджетная роспись	Исполнено	Процент исполнения
Министерство развития инфраструктуры Калининградской области			
Субсидии на реализацию мероприятий по развитию Калининградской области (строительство ул. Суздальская и реконструкция участка ул. Стрелецкая в г. Калининграде (I этап))	117,1	36,0	30,7
Субсидии на реализацию мероприятий по развитию Калининградской области (строительство магистральной улицы районного значения от границы муниципального образования «Пионерский городской округ» к проектному терминалу по приему круизных и грузопассажирских судов в г. Пионерский Калининградской области)	715,8	232,0	32,4
Субсидии на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них в населенных пунктах Калининградской области	190,8	86,6	45,4
Субсидии 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)	81,2	42,1	51,8
Субсидии на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения	464,2	262,6	56,6
Субсидии на реализацию мероприятий по развитию Калининградской области (строительство магистральной улицы районного значения п. Зори граница муниципального образования «Пионерский городской округ»)	436,9	248,2	56,8
Министерство сельского хозяйства Калининградской области			
Субсидии на обеспечение комплексного развития сельских территорий (реализация мероприятия по благоустройству сельских территорий)	12,8	0,5	4,2

Субсидии на обеспечение комплексного развития сельских территорий (реализация проектов комплексного развития сельских территорий (сельских агломераций))	116,1	9,4	8,1
Министерство экономического развития, промышленности и торговли Калининградской области			
Субсидии на обеспечение деятельности муниципальных учреждений, обеспечивающих организацию предоставления государственных и муниципальных услуг по принципу «одного окна»	114,7	68,3	59,6
Министерство образования Калининградской области			
Субсидии на организацию и обеспечение бесплатным горячим питанием обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях	211,0	6,4	3,0
Субсидии на организацию и обеспечение бесплатным горячим питанием обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях	68,0	7,4	10,8
Субсидии на благоустройство зданий государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в целях соблюдения требований к воздушно-тепловому режиму, водоснабжению и канализации	26,5	3,7	13,8
Субсидии на улучшение условий предоставления образования и обеспечение безопасности обучающихся в муниципальных образовательных организациях Калининградской области	122,9	70,3	57,2
Субсидии на улучшение условий предоставления образования и обеспечение безопасности обучающихся в муниципальных образовательных организациях Калининградской области	30,2	17,5	58,0
Субсидии на обеспечение бесплатной перевозки обучающихся к муниципальным общеобразовательным учреждениям	70,3	41,4	58,9
Министерство по культуре и туризму Калининградской области			
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	55,1	13,1	23,7
Субсидии на обеспечение поддержки муниципальных образований в сфере культуры	3,2	0,8	26,1
Субсидии на обеспечение поддержки муниципальных образований в сфере культуры	3,0	1,7	55,1
Субсидии на поддержку отрасли культуры	41,7	23,6	56,6
Министерство природных ресурсов и экологии Калининградской области			
Субсидии на осуществление благоустройства территорий	20,0	5,2	26,1
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калининградской области			
Субсидии на 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. Героя России Мариенко в г. Калининграде)	10,7	1,4	13,0
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	51,9	7,3	14,0
Субсидии на стимулирование программ развития жилищного строительства субъектов Российской Федерации	706,5	133,6	18,9
Субсидии на текущее содержание Гурьевского муниципального Военно-мемориального комплекса	4,5	0,9	20,6
Субсидии на решение вопросов местного значения в сфере жилищно-коммунального хозяйства	295,2	62,7	21,3
Субсидии на создание новых мест в общеобразовательных организациях	526,5	126,8	24,1

Создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды	81,4	20,6	25,3
Реализация мероприятий по развитию Калининградской области (реконструкция РТС «Горького» и тепловых сетей)	82,8	21,2	25,5
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	384,8	115,9	30,1
Субсидии на 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)	33,1	11,1	33,6
Субсидии на проведение капитального ремонта многоквартирных домов	471,1	166,4	35,3
Субсидии на реализацию программ формирования современной городской среды	294,8	111,2	37,7
Субсидии на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения	98,5	40,6	41,2
Субсидии на поддержку муниципальных программ формирования современной городской среды на дворовые территории	11,7	6,2	53,2
Субсидии на компенсацию расходов за проведенный капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах	6,6	3,8	57,7

Основной объем бюджетных ассигнований по субсидиям, исполненным менее чем на 59,6%, приходится на субсидии на софинансирование объектов капитального строительства муниципальной собственности.

Исполнение на уровне 3,0% к Сводной бюджетной росписи сложилось по субсидии на организацию и обеспечение бесплатным горячим питанием обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях.

Утвержденные и распределенные Законом № 347 городским округам Гусевскому (111,9 млн. рублей) и Озерскому (4,2 млн. рублей) бюджетные ассигнования на предоставление местным бюджетам прочих межбюджетных трансфертов в форме субсидий на обеспечение комплексного развития сельских территорий (реализация проектов комплексного развития сельских территорий (сельских агломераций) исполнены на 8,1% к Сводной бюджетной росписи.

Сведения по субсидиям, бюджетные ассигнования по которым не исполнялись, представлены в таблице в разрезе главных распорядителей средств областного бюджета.

(млн. рублей)

Наименование субсидии	Сводная бюджетная роспись
Министерство развития инфраструктуры Калининградской области	
Субсидии на реализацию мероприятий по развитию Калининградской области (строительство магистральной улицы районного значения от границы муниципального образования «Пионерский городской округ» к проектному терминалу по приему круизных и грузопассажирских судов в г. Пионерский Калининградской области)	328,9

Министерство образования Калининградской области	
Субсидии на улучшение условий предоставления образования и обеспечение безопасности обучающихся в муниципальных образовательных организациях Калининградской области	4,2
Служба государственной охраны объектов культурного наследия Калининградской области	
Субсидии на мероприятия по сохранению находящихся в собственности религиозных организаций объектов культурного наследия	30,0
Министерство по культуре и туризму Калининградской области	
Субсидии на реализацию мероприятий по модернизации региональных и муниципальных детских школ искусств по видам искусств	5,0
Субсидии на обеспечение устойчивого развития сельских территорий	12,5
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	23,9
Министерство спорта Калининградской области	
Субсидии на обустройство футбольных полей	18,0
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калининградской области	
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (5 видов)	115,5
Субсидии на предоставление молодым семьям дополнительных социальных выплат при рождении или усыновлении (удочерении) ребенка	0,7
Реализация мероприятий по развитию Калининградской области (межпоселковый газопровод высокого давления от ГРС Калининград-2, через поселки Кузнецкое, Волошино, Куликово, Зеленый Гай, с установкой ШРП (4 шт.) до ГРС Светлогорск I и II этапы)	4,0
Субсидии на обеспечение комплексного развития сельских территорий (распределительные газопроводы низкого давления и газопроводы-вводы к жилым домам в пос. Киевское, пос. Широкополье, пос. Луговское, пос. Надеждино, пос. Привольное, пос. Новосельское, пос. Иркутское Зеленоградского района)	14,0
Субсидии на обеспечение комплексного развития сельских территорий (реконструкция сетей водоснабжения в пос. Дубки, Неманского района, Калининградской области)	27,6
Всего	584,3

Основной объем бюджетных ассигнований по неисполненным субсидиям сложился по Министерству развития инфраструктуры (328,9 млн. рублей) и Министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства (161,8 млн. рублей).

Межбюджетные трансферты, предоставленные бюджетам муниципальных образований за счет средств, выделенных из резервных фондов, исполнены в сумме 207,2 млн. рублей, или 39,6% к Сводной бюджетной росписи (523,4 млн. рублей).

Бюджетные ассигнования по средствам субвенций, предоставленных бюджетам муниципальных образований за 9 месяцев 2020 года, в целом исполнены в объеме 7 619,9 млн. рублей, или 70,6% к Сводной бюджетной росписи (10 789,2 млн. рублей). Исполнение за аналогичный период прошлого года составило 8 057,3 млн. рублей, или 70,9% к росписи (11 367,9 млн. рублей). Наблюдается снижение исполнения расходов на 437,4 млн. рублей, или на 0,3 процентных пункта.

Исполнение производилось по 24 видам субвенций из 29 видов, предусмотренных Законом № 347. За 9 месяцев 2020 года исполнение не осуществлялось по 5 видам субвенций, в том числе на:

- наценку на услугу по организации бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных

и муниципальных образовательных организациях (утверждено 29,1 млн. рублей);

- организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях (106,4 млн. рублей);

- проведение Всероссийской переписи населения 2020 года (15,0 млн. рублей);

- осуществление отдельных государственных полномочий по организации транспортного обслуживания населения в Калининградской области (0,1 млн. рублей);

- осуществление отдельных государственных полномочий по осуществлению государственного регулирования тарифов на перевозки пассажиров и провоз ручной клади сверх установленных норм внеуличным транспортом по межмуниципальным маршрутам и муниципальным маршрутам (0,1 млн. рублей).

Низкое исполнение (от 15,4% до 55,1%) сложилось, в том числе по субвенциям на:

- осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации (расходы составили 0,1 млн. рублей, или 15,4% к Сводной бюджетной росписи);

- осуществление отдельных государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки по ремонту жилых помещений, находящихся на территории Калининградской области, принадлежащих на праве собственности детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, и не отвечающих санитарным и техническим нормам и правилам (расходы составили 1,3 млн. рублей, или 24,8% к Сводной бюджетной росписи);

- осуществление полномочий по государственной поддержке промышленного и прибрежного рыболовства (11,2 млн. рублей, или 36,0%);

- осуществление полномочий по предоставлению мер социальной поддержки в сфере организации отдыха детей в Калининградской области (30,4 млн. рублей, или 39,0%);

- осуществление полномочий по государственной поддержке аквакультуры (рыбоводства) (2,4 млн. рублей, или 55,1%).

Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации исполнены за 9 месяцев 2020 года в сумме 1 291,3 млн. рублей, или 71,9% к Сводной бюджетной росписи (1 794,6 млн. рублей). Наблюдается рост исполнения расходов в абсолютном выражении на 68,0 млн. рублей и снижение в относительном – на 1,8 процентных пункта по отношению к исполнению за 9 месяцев 2019 года (1 223,3 млн. рублей, или 73,7%).

Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных

образований исполнены в сумме 1 271,8 млн. рублей, или 76,2% к Сводной бюджетной росписи (1 670,0 млн. рублей). Исполнение за 9 месяцев 2019 года составило 791,6 млн. рублей, или 78,5%.

Утвержденный Законом № 347 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. Бюджетные ассигнования по иным межбюджетным трансфертам, предоставляемым местным бюджетам в форме дотаций, исполнены по итогам 9 месяцев на сумму 19,5 млн. рублей, или 15,6%. За 9 месяцев 2019 года исполнение по иным дотациям составило 431,7 млн. рублей, или 66,4% к Сводной бюджетной росписи.

За 9 месяцев 2020 года иные межбюджетные трансферты, выделенные бюджетам муниципальных образований, исполнены в объеме 228,9 млн. рублей, или 38,6% к Сводной бюджетной росписи (593,3 млн. рублей). За аналогичный период 2019 года исполнение составило 111,0 млн. рублей, или 15,4% (наблюдается рост исполнения расходов на 117,9 млн. рублей, или в 2,5 раза).

Низкое исполнение сложилось, в основном, за счет неисполнения бюджетных ассигнований, предусмотренных на предоставление местным бюджетам иных межбюджетных трансфертов на финансовое обеспечение дорожной деятельности за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации (157,6 млн. рублей) и исполнения расходов на: ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций на 23,8% к Сводной бюджетной росписи (120,3 млн. рублей); реализацию грант-контракта «СВСycle: трансграничные веломаршруты для продвижения и устойчивого использования культурного наследия» (велодорожка) – на 40,0% (0,1 млн. рублей); создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях – победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды (иные межбюджетные трансферты) – 51,1% (102,1 млн. рублей).

3.5. Исполнение публичных нормативных обязательств Калининградской области

По итогам 9 месяцев 2020 года объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств определен бюджетной росписью в сумме 7 653,6 млн. рублей, что на 68,8 млн. рублей, или на 0,9%, больше законодательно утвержденного объема бюджетных ассигнований (7 584,8 млн. рублей).

По итогам 9 месяцев 2020 года объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств изменен Сводной бюджетной росписью по двум законодательно утвержденным публичным нормативным обязательствам (путем перераспределения бюджетных ассигнований) и принятием двух новых публичных нормативных

обязательств. Информация об изменении объемов бюджетных ассигнований и принятия новых обязательств, представлена в таблице.

(млн. рублей)

Наименование публичных нормативных обязательств	Нормативный правовой акт	Закон № 347	Сводная бюджетная роспись	Изменение
Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единовременной выплаты многодетным семьям Калининградской области ко Дню семьи, любви и верности	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	129,7	153,7	24,0
Дополнительная разовая мера социальной поддержки женщинам в виде единовременной выплаты при рождении первого ребенка	Постановление Правительства Калининградской области от 30.12.2019 № 901 «О дополнительной разовой мере социальной поддержки в виде предоставления единовременной выплаты при рождении первого ребенка в 2020-2022 годах»	201,9	169,5	-32,4
Осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации	Постановление Правительства Российской Федерации от 31.03.2020 № 384 «Об утверждении основных требований к порядку назначения и осуществления ежемесячной денежной выплаты на ребенка в возрасте от 3 до 7 лет включительно, примерного перечня документов (сведений), необходимых для назначения указанной ежемесячной выплаты, и типовой формы заявления о ее назначении»	-	36,4	36,4
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), за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации	Федеральный закон от 19.05.1995 № 81-ФЗ (ред. от 28.07.2012) «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей»	-	40,7	40,7

Два новых публичных нормативных обязательства приняты к исполнению до внесения изменений в Закон № 347 при наличии дополнительных поступлений в областной бюджет субсидий за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации в сумме 68,8 млн. рублей (в том числе 28,1 млн. рублей на «Осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно»,

40,7 млн. рублей на «Выплату 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)» и сокращении бюджетных ассигнований на 8,4 млн. рублей по публичным нормативным обязательствам «Дополнительная разовая мера социальной поддержки женщинам в виде единовременной выплаты при рождении первого ребенка».

В результате внесенных изменений по итогам 9 месяцев 2020 года в перечень публичных нормативных обязательств включено 55 публичных нормативных обязательства, при 53 законодательно утвержденных.

По итогам 9 месяцев 2020 года публичные нормативные обязательства исполнены в сумме 5 216,2 млн. рублей, или на 68,2% от объема бюджетных ассигнований, определенных Сводной бюджетной росписью. Информация об исполнении публичных нормативных обязательствах по итогам 9 месяцев 2020 года представлена в **приложении № 5** к Заключению.

Публичные нормативные обязательства приняты в рамках четырех государственных программ Калининградской области: «Развитие здравоохранения» (три публичных нормативных обязательства); «Развитие образования» (одно публичное нормативное обязательство); «Социальная поддержка населения» (пятьдесят публичных нормативных обязательств); «Развитие физической культуры и спорта» (одно публичное нормативное обязательство).

По итогам 9 месяцев высокое исполнение (89,9-99,3%) отмечено по 4 публичным нормативным обязательствам, предусмотренным государственной программой «Социальная поддержка населения». Высокий процент исполнения отмечен по публичным нормативным обязательствам, исполнение по которым ограничено конкретным периодом исполнения, или памятной датой (ко Дню семьи, любви и верности; ко Дню Победы советского народа в Великой Отечественной войне):

- «Предоставление ежегодной денежной выплаты ко Дню Победы советского народа в Великой Отечественной войне 1941-1945 годов (1945 год)» – кассовое исполнение составило 94,6% законодательно утвержденного объема бюджетных ассигнований (8,0 млн. рублей);

- «Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единовременной выплаты многодетным семьям Калининградской области ко Дню семьи, любви и верности» – кассовое исполнение составило 99,3% от объема бюджетных ассигнований, определенных Сводной бюджетной росписью (152,6 млн. рублей) и 117,7% законодательно утвержденного объема бюджетных ассигнований (129,7 млн. рублей);

- «Осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России» – кассовое исполнение составило 98,8% законодательно утвержденного объема бюджетных ассигнований (40,2 млн. рублей);

- «Меры социальной поддержки инвалидов и детей-инвалидов, страдающих хронической почечной недостаточностью, получающих специализированную медицинскую помощь» – кассовое исполнение составило 89,9% законодательно утвержденного объема бюджетных ассигнований (6,7 млн. рублей).

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

(млн. рублей)

Ведомство Калининградской области	Закон № 347	9 месяцев 2020 года		Процент исполнения в отчетном периоде 2020 года		
		Сводная бюджетная ропись	исполнено	в I квартале	в I полугодии	за 9 месяцев
Министерство здравоохранения	20,8	20,8	8,5	13,5	26,0	40,9
Министерство социальной политики	7 486,5	7 555,3	5 183,0	17,8	41,0	68,6
Министерство образования	69,4	69,4	21,2	16,3	23,1	30,6
Министерство спорта	8,1	8,1	3,5	21,9	30,9	42,8
Всего расходов	7 584,8	7 653,6	5 216,2	17,7	40,8	68,2

Министерством здравоохранения исполнение публичных нормативных обязательств, предусмотренных государственной программой «Развитие здравоохранения», составило 40,9% законодательно утвержденного объема бюджетных ассигнований, в том числе:

- публичное нормативное обязательство «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» исполнено в сумме 0,2 млн. рублей, или на 5,6% при годовом объеме бюджетных ассигнований – 3,6 млн. рублей;

- публичное нормативное обязательство «Ежемесячные стипендии лицам, обучающимся в образовательных организациях на условиях приема на целевое обучение для нужд Калининградской области» исполнено в сумме 4,2 млн. рублей, или на 37,6% при годовом объеме бюджетных ассигнований – 11,2 млн. рублей.

Министерством образования исполнение публичного нормативного обязательства «Компенсация части родительской платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих программы дошкольного образования», предусмотренного государственной программой «Развитие образования», составило – 21,2 млн. рублей, или 30,6%, при годовом объеме бюджетных ассигнований – 69,4 млн. рублей.

Министерством спорта исполнение публичного нормативного обязательства «Стипендии ведущим спортсменам», предусмотренного государственной программой «Развитие физической культуры и спорта»,

составило – 3,5 млн. рублей, или на 42,8%, при годовом объеме бюджетных ассигнований – 8,1 млн. рублей.

4. Дефицит областного бюджета и источники его финансирования

Областной бюджет за 9 месяцев 2020 года исполнен с профицитом в сумме 1 063,4 млн. рублей, при утвержденном Законом № 347 годовом дефиците областного бюджета в сумме 4 636,2 млн. рублей.

За аналогичный период 2019 года областной бюджет исполнен с профицитом в сумме 2 756,0 млн. рублей при утвержденном годовом дефиците областного бюджета в сумме 2 743,7 млн. рублей.

Источниками финансирования дефицита являлись:

- кредиты кредитных организаций в сумме (-) 6 000,0 млн. рублей (погашены коммерческие кредиты, привлеченные в 2019 году от ПАО «Сбербанк России» для частичного покрытия дефицита областного бюджета в сумме 6 000,0 млн. рублей; привлечения коммерческих кредитов не было);

- бюджетные кредиты в сумме 2 500,0 млн. рублей. В отчетном периоде областным бюджетом дважды привлекался бюджетный кредит на пополнение остатков средств на счетах областного бюджета в сумме 3 700,0 млн. рублей и 2 500,0 млн. рублей. Первый кредит в сумме 3 700,0 млн. рублей был погашен в полном объеме в апреле 2020 года;

- бюджетные кредиты, предоставленные местным бюджетам в сумме 30,6 млн. рублей (возврат бюджетных кредитов, предоставленных местным бюджетам, составил 43,5 млн. рублей; предоставление бюджетных кредитов составило 13,0 млн. рублей);

- возврат бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам в сумме 8,9 млн. рублей;

- остатки привлеченных в областной бюджет средств автономных и бюджетных учреждений Калининградской области, лицевые счета которым открыты в территориальных органах Федерального казначейства субъектов Российской Федерации в сумме 4 982,0 млн. рублей;

- изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета в сумме (-) 2 584,9 млн. рублей;

Государственные ценные бумаги в отчетном периоде не размещались, исполнение государственных гарантий не осуществлялось.

Председатель
контрольно-счетной палаты
Калининградской области

Л.И. Сергеев

Приложение № 1. Анализ исполнения расходов областного бюджета по разделам, подразделам бюджетной классификации расходов за 9 месяцев 2020 года

Наименование показателя	РРз	ППр	Закон № 347 2020 год	9 месяцев 2020 года			
				Сводная бюджетная ропись	исполнено	к Закону № 347, %	к Сводной бюджетной рописи, %
			121 538,6	127 176,0	82 147,0	67,6	64,6
Общегосударственные вопросы	1,0	00	2 821,76	2 682,8	1 389,1	49,2	51,8
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	1,0	2,0	3,3	3,3	2,4	74,1	73,9
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	1,0	3,0	189,0	189,0	110,5	58,5	58,5
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	1,0	4,0	336,6	336,6	198,2	58,9	58,9
Судебная система	1,0	5,0	228,7	228,7	145,9	63,8	63,8
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	1,0	6,0	99,3	99,3	67,4	67,9	67,9
Обеспечение проведения выборов и референдумов	1,0	7,0	46,2	184,2	169,4	3,7 р	91,9
Международные отношения и международное сотрудничество	1,0	8,0	6,1	6,1	0,8	12,5	12,5
Резервные фонды (остаток нераспределенных средств)	1,0	11,0	670,0	381,1	-	-	-
Другие общегосударственные вопросы	1,0	13,0	1 242,59	1 254,5	694,6	55,4	55,4
Национальная оборона	2,0	00	8,4	9,7	6,0	71,1	62,1
Мобилизационная и вневойсковая подготовка	2,0	3,0	8,3	9,6	5,9	71,3	62,3
Мобилизационная подготовка экономики	2,0	4,0	0,1	0,1	0,1	52,4	52,4
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	3,0	00	778,6	564,9	313,6	40,3	55,5
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	3,0	9,0	178,7	178,7	125,6	70,3	70,3
Обеспечение пожарной безопасности	3,0	10,0	70,5	18,9	4,9	6,9	25,8
Миграционная политика	3,0	11,0	31,7	31,7	19,4	61,1	61,1
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	3,0	14,0	497,7	335,6	163,8	32,9	48,8

Национальная экономика	4,0	00	69 515,89	72 463,9	47 440,4	68,2	65,5
Общеэкономические вопросы	4,0	1,0	233,2	553,4	294,3	126,2	53,2
Воспроизводство минерально-сырьевой базы	4,0	4,0	1,0	0,2	0,2	16,0	100,0
Сельское хозяйство и рыболовство	4,0	5,0	2 580,29	2 665,8	1 934,5	75,0	72,6
Водное хозяйство	4,0	6,0	348,3	433,9	93,0	26,7	21,4
Лесное хозяйство	4,0	7,0	194,3	187,8	116,9	60,2	62,3
Транспорт	4,0	8,0	482,0	363,3	274,8	57,0	75,6
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	4,0	9,0	11 681,55	13 849,6	5 964,4	51,1	43,1
Связь и информатика	4,0	10,0	755,4	749,2	213,0	28,2	28,4
Другие вопросы в области национальной экономики	4,0	12,0	53 239,88	53 660,8	38 549,4	72,4	71,8
Жилищно-коммунальное хозяйство	5,0	-	4 825,27	4 859,6	2 105,8	43,6	43,3
Жилищное хозяйство	5,0	01	982,4	1 003,8	410,1	41,7	40,9
Коммунальное хозяйство	5,0	2,0	2 613,92	2 525,2	1 165,2	44,6	46,1
Благоустройство	5,0	3,0	378,8	343,8	124,1	32,8	36,1
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	5,0	5,0	850,1	986,7	406,4	47,8	41,2
Охрана окружающей среды	6,0	-	358,8	268,4	135,8	37,9	50,6
Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод	6,0	02	64,7	71,9	60,8	94,1	84,6
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	6,0	3,0	-	9,0	4,8	-	53,4
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	6,0	5,0	294,1	187,5	70,2	23,9	37,4
Образование	7,0	00	14 066,4	14 304,2	9 287,9	66,0	64,9
Дошкольное образование	7,0	1,0	4 021,77	4 039,9	2 836,8	70,5	70,2
Общее образование	7,0	2,0	8 118,13	8 290,8	5 093,8	62,7	61,4
Дополнительное образование детей	7,0	3,0	254,8	286,3	198,0	77,7	69,2
Среднее профессиональное образование	7,0	4,0	886,41	899,0	669,3	75,5	74,4
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	7,0	5,0	141,8	142,6	114,8	80,9	80,5
Высшее образование	7,0	6,0	14,9	19,1	17,0	114,7	89,4
Молодежная политика	7,0	7,0	440,7	447,2	240,3	54,5	53,7
Другие вопросы в области образования	7,0	9,0	187,9	179,2	118,0	62,8	65,8
Культура, кинематография	8,0	00	1 460,26	1 342,5	896,3	61,4	66,8
Культура	8,0	1,0	1 305,71	1 190,5	817,4	62,6	68,7
Кинематография	8,0	2,0	40,0	40,0	-	-	-
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	8,0	4,0	114,6	112,0	78,9	68,8	70,4
Здравоохранение	9,0	00	7 996,15	9 715,5	5 576,8	69,7	57,4
Стационарная медицинская помощь	9,0	1,0	821,1	1 723,6	1 345,6	163,9	78,1

Амбулаторная помощь	9,0	2,0	3 058,92	3 059,2	1 448,1	47,3	47,3
Скорая медицинская помощь	9,0	4,0	27,7	41,3	32,3	116,8	78,4
Санаторно-оздоровительная помощь	9,0	5,0	74,1	72,1	54,1	73,0	75,0
Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов	9,0	6,0	214,0	212,8	159,6	74,6	75,0
Другие вопросы в области здравоохранения	9,0	09	3 800,34	4 606,4	2 537,1	66,8	55,1
Социальная политика	10,0	-	15 694,6	17 077,3	12 328,1	78,5	72,2
Пенсионное обеспечение	10,0	1,0	13,9	13,9	8,0	57,5	57,5
Социальное обслуживание населения	10,0	2,0	1 854,94	2 063,7	1 514,0	81,6	73,4
Социальное обеспечение населения	10,0	3,0	12 886,16	14 060,1	10 154,4	78,8	72,2
Охрана семьи и детства	10,0	4,0	723,0	723,0	495,2	68,5	68,5
Другие вопросы в области социальной политики	10,0	06	216,7	216,7	156,5	72,2	72,2
Физическая культура и спорт	11,0	-	1 516,34	1 515,5	1 136,5	75,0	75,0
Физическая культура	11,0	1,0	209,6	205,6	175,0	83,5	85,1
Массовый спорт	11,0	2,0	772,5	771,5	507,8	65,7	65,8
Спорт высших достижений	11,0	3,0	502,0	506,1	430,6	85,8	85,1
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	11,0	5,0	32,2	32,2	23,2	71,9	71,9
Средства массовой информации	12,0	-	39,6	39,6	33,0	83,3	83,3
Периодическая печать и издательства	12,0	2,0	8,1	8,1	8,1	100,0	100,0
Другие вопросы в области средств массовой информации	12,0	04	31,5	31,5	24,9	79,0	79,0
Обслуживание государственного (муниципального) долга	13,0	-	545,8	421,7	197,2	36,1	46,8
Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга	13,0	01	545,8	421,7	197,2	36,1	46,8
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	14,0	-	1 910,64	1 910,6	1 300,7	68,1	68,1
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	14,0	1,0	1 669,97	1 670,0	1 271,8	76,2	76,2
Иные дотации	14,0	2,0	124,6	124,6	19,5	15,6	15,6
Прочие межбюджетные трансферты общего характера	14,0	3,0	116,1	116,1	9,4	8,1	8,1

Приложение № 2. Анализ ведомственной структуры расходов областного бюджета

(млн. рублей)

№	Наименование показателя	Код ГРБС	Закон №347	9 месяцев 2020 года			
				Сводная бюджетная роспись	исполнено	процент исполнения к Закону №347	процент исполнения к Сводной бюджетной росписи, %
Всего расходов			121 538,6	127 176,0	82 147,0	67,6	64,6
в том числе:							
1	Калининградская областная Дума	10	177,7	177,7	103,2	58,1	58,1
2	Правительство Калининградской области	11	726,9	732,2	484,5	66,6	66,2
3	Министерство финансов Калининградской области	12	3 161,4	2 871,6	1 539,2	48,7	53,6
4	Министерство здравоохранения Калининградской области	15	11 111,6	12 790,0	8 625,7	77,6	67,4
5	Министерство развития инфраструктуры Калининградской области	16	12 053,4	14 142,9	6 276,7	52,1	44,4
6	Министерство сельского хозяйства Калининградской области	17	2 737,2	2 822,6	1 961,7	71,7	69,5
7	Министерство социальной политики Калининградской области	18	11 183,8	12 885,7	9 166,4	82,0	71,1
8	Министерство цифровых технологий и связи Калининградской области	21	1 364,6	1 271,0	506,0	37,1	39,8
9	Министерство экономического развития, промышленности и торговли Калининградской области	23	52 882,0	53 360,4	38 408,9	72,6	72,0
10	Служба по противодействию коррупции Калининградской области	24	15,5	15,5	9,3	59,9	59,9
11	Конкурсное агентство Калининградской области	26	56,6	56,6	38,9	68,7	68,7
12	Агентство по имуществу Калининградской области	27	735,1	735,1	342,5	46,6	46,6
13	Агентство по архитектуре, градостроению и перспективному развитию Калининградской области	29	75,1	75,1	45,5	60,6	60,6
14	ЗАГС (Агентство) Калининградской области	32	61,9	63,3	44,2	71,4	69,8
15	Государственная инспекция по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калининградской области (Служба гостехнадзора Калининградской области)	33	27,9	27,9	18,2	65,1	65,1
16	Служба по государственному регулированию цен и тарифов Калининградской области	34	33,3	33,3	23,4	70,4	70,4

17	Аппарат Уполномоченного по правам человека в Калининградской области	36	7,7	7,7	5,4	70,3	70,3
18	Избирательная комиссия Калининградской области	37	96,2	184,2	169,4	176,0	91,9
19	Уставный Суд Калининградской области	40	15,0	15,0	9,7	64,9	64,9
20	Министерство регионального контроля (надзора) Калининградской области	42	112,0	112,0	79,9	71,3	71,3
21	Министерство образования Калининградской области	46	11 903,2	12 079,5	8 288,0	69,6	68,6
22	Уполномоченный по защите прав предпринимателей в Калининградской области и аппарат Уполномоченного по защите прав предпринимателей в Калининградской области	55	7,6	7,6	5,2	69,3	69,3
23	Служба государственной охраны объектов культурного наследия Калининградской области	62	158,2	98,2	59,7	37,7	60,8
24	Агентство по делам молодежи Калининградской области	67	195,1	180,4	101,8	52,2	56,4
25	Агентство по международным и межрегиональным связям Калининградской области	94	20,6	20,6	7,9	38,6	38,6
26	Контрольно-счетная палата Калининградской области	97	35,1	35,1	22,9	65,3	65,3
27	Министерство по культуре и туризму Калининградской области	105	1 623,6	1 518,6	1 019,3	62,8	67,1
28	Министерство природных ресурсов и экологии Калининградской области	115	607,7	499,6	229,6	37,8	46,0
29	Министерство спорта Калининградской области	125	1 089,3	1 083,4	881,9	81,0	81,4
30	Агентство по обеспечению деятельности мировых судей Калининградской области	131	212,8	212,8	136,0	63,9	63,9
31	Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калининградской области	154	9 050,4	9 060,1	3 535,9	39,1	39,0
	Всего расходов		121 538,6	127 176,0	82 147,0	67,6	64,6

**Приложение № 3. Исполнения государственных программ
программного направления «Новое качество жизни» в разрезе
подпрограмм и отдельных мероприятий по итогам 9 месяцев 2020 года**

(млн. рублей)

Название	Закон № 347	Сводная бюджетная роспись	Изменение	Исполнено	Процент исполнения к росписи
Государственная программа Калининградской области «Развитие здравоохранения»	12 139,4	12 937,5	798,1	8 063,2	62,3
Подпрограмма «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи»	1 772,5	1 771,1	-1,4	1 254,4	70,8
Подпрограмма «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации»	1 379,4	1 640,8	261,4	1 395,1	85,0
Подпрограмма «Охрана здоровья матери и ребенка»	438,5	440,0	1,5	344,1	78,2
Подпрограмма «Развитие системы санаторно-курортного лечения»	74,1	72,1	-2,0	54,1	75,0
Подпрограмма «Оказание паллиативной помощи»	37,8	37,3	-0,5	11,4	30,5
Подпрограмма «Кадровое обеспечение системы здравоохранения Калининградской области»	114,0	489,1	375,1	371,1	75,9
Подпрограмма «Управление развитием отрасли»	6 006,2	6 202,8	196,6	4 356,8	70,2
Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности	2 316,9	2 284,3	-32,6	276,4	12,1
Государственная программа Калининградской области «Развитие образования»	12 015,0	12 062,9	47,9	8 405,7	69,7
Подпрограмма «Развитие профессионального образования»	749,6	749,6	-	553,1	73,8
Подпрограмма «Развитие дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего и дополнительного образования»	10 583,5	10 631,4	47,9	7 355,9	69,2
Отдельные мероприятия государственной программы	109,4	109,4	-	44,4	40,6
Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности	572,5	572,5	-	452,3	79,0
Государственная программа Калининградской области «Социальная поддержка населения»	11 918,4	13 135,2	1 216,8	9 318,0	70,9
Подпрограмма «Совершенствование мер социальной поддержки отдельных категорий граждан»	4 482,9	4 423,4	-59,5	3 253,7	73,6

Подпрограмма «Развитие системы социального обслуживания населения и повышение качества жизни граждан старшего поколения»	1 798,4	1 933,0	134,6	1 439,2	74,5
Подпрограмма «Совершенствование социальной поддержки детей и семей с детьми»	4 373,3	4 401,4	28,1	2 798,4	63,6
Подпрограмма «Развитие детского отдыха в Калининградской области, создание в детских оздоровительных лагерях условий для отдыха детей всех групп здоровья»	264,5	262,6	-2,0	134,8	51,4
Подпрограмма «Доступная среда»	12,2	12,2	-	7,1	58,1
Подпрограмма «Содействие занятости населения, улучшение условий и охраны труда»	495,6	1 611,1	1 115,5	1 360,0	84,4
Подпрограмма «Повышение мобильности трудовых ресурсов»	25,6	25,6	-	2,2	8,7
Подпрограмма «Формирование системы комплексной реабилитации и абилитации инвалидов, в том числе детей-инвалидов»	4,8	4,8	-	3,3	69,3
Отдельные мероприятия государственной программы	212,2	212,2	-	144,3	68,0
Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности	248,9	248,9	-	174,9	70,3
Государственная программа Калининградской области «Развитие культуры»	1 607,4	1 441,9	-165,5	986,0	68,4
Подпрограмма «Развитие государственного бюджетного учреждения культуры «Калининградский областной музей янтаря» и культурно-образовательного сектора янтарной отрасли»	7,7	5,2	-2,5	-	-
Подпрограмма «Сохранение, использование, популяризация и государственная охрана объектов культурного наследия»	150,4	90,4	-60,0	54,9	60,7
Подпрограмма «Сохранение и развитие культуры»	1 176,7	1 074,2	-102,5	792,7	73,8
Подпрограмма «Развитие общедоступных (в том числе модельных муниципальных) библиотек»	125,1	124,6	-0,5	96,9	77,7
Отдельные мероприятия государственной программы	7,8	7,8	-	4,8	61,5
Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности	139,7	139,7	-	36,7	26,3
Государственная программа Калининградской области «Развитие физической культуры и спорта»	1 623,9	1 578,9	-45,0	1 152,3	73,0
Подпрограмма «Развитие массовой физической культуры и спорта»	64,5	64,3	-0,2	46,4	72,2

Подпрограмма «Развитие спорта высших достижений и системы подготовки спортивного резерва»	682,8	670,0	-12,8	580,4	86,6
Подпрограмма «Развитие футбола»	330,5	325,5	-5,0	238,5	73,3
Отдельные мероприятия государственной программы	18,7	18,7	-	11,9	63,7
Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности	527,4	500,4	-27,0	275,0	55,0
Государственная программа Калининградской области «Доступное и комфортное жилье»	5 323,3	4 814,6	-508,7	1 972,9	41,0
Подпрограмма «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем»	1 885,2	1 608,1	-277,2	672,1	41,8
Подпрограмма «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры»	410,0	410,0	-	377,8	92,2
Отдельные мероприятия государственной программы	184,5	184,5	-	104,8	56,8
Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности	2 843,7	2 612,1	-231,6	818,3	31,3
Государственная программа Калининградской области «Безопасность»	803,6	591,1	-212,5	333,7	56,5
Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения»	0,7	0,7	-	0,5	75,0
Отдельные мероприятия государственной программы	737,6	576,8	-160,9	332,2	57,6
Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности	65,2	13,6	-51,6	0,9	6,8
Государственная программа Калининградской области «Окружающая среда»	782,2	672,4	-109,8	304,3	45,3
Подпрограмма «Развитие водохозяйственного комплекса Калининградской области»	145,1	80,8	-64,3	14,8	18,3
Подпрограмма «Защита побережья Балтийского моря, Калининградского и Куршского заливов в пределах Калининградской области»	61,0	61,0	-	51,2	84,0
Подпрограмма «Развитие лесного хозяйства Калининградской области»	158,8	152,3	-6,5	90,3	59,3
Подпрограмма «Обращение с отходами производства и потребления»	34,0	93,2	59,2	67,4	72,3
Подпрограмма «Развитие и использование минерально-сырьевой базы Калининградской области»	1,0	0,2	-0,8	0,2	100,0
Подпрограмма «Природоохранная деятельность»	277,4	180,1	-97,4	65,2	36,2
Подпрограмма «Сохранение биоразнообразия»	8,2	8,2	-	5,7	69,4
Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности	96,7	96,7	-	9,5	9,9

Государственная программа Калининградской области «Создание новых мест в общеобразовательных организациях в соответствии с современными условиями обучения на период до 2025 года»	526,5	526,5	-	126,8	24,1
Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности	526,5	526,5	-	126,8	24,1
Государственная программа Калининградской области «Формирование современной городской среды»	420,5	587,9	167,4	240,1	40,8
Подпрограмма «Благоустройство дворовых и общественных территорий Калининградской области»	420,5	587,9	167,4	240,1	40,8
Итого	47 160,2	48 348,7	1 188,5	30 903,0	63,9

Приложение № 4. Исполнение региональных проектов государственных программ программного направления «Новое качество жизни» по итогам 9 месяцев 2020 года

(млн. рублей)

Наименование регионального проекта	Закон № 347	I полугодие 2020 года			9 месяцев 2020 года		
		Сводная бюджетная роспись	исполнение	процент исполнения к росписи	Сводная бюджетная роспись	исполнено	процент исполнения к росписи
«Борьба с онкологическими заболеваниями»	376,3	376,3	207,9	55,2	373,1	313	83,9
«Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями»	148,6	148,6	92,4	62,2	148,6	135,7	91,3
«Жилье»	706,5	706,5	44,7	6,3	706,5	133,6	18,9
«Ипотека»	85,0	85,0	34,7	40,8	85,0	59,2	69,6
«Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами»	3,0	62,1	3,0	4,8	62,1	62,1	100,0
«Культурная среда»	110,1	110,1	22,0	20,0	110,1	49,1	44,6
«Молодые профессионалы (повышение конкурентоспособности и профессионального образования)»	2,4	2,4	0,2	8,3	2,4	2,4	100,0
«Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами»	80,8	80,8	53,6	66,3	168,2	91,2	54,2
«Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»	255,3	311,1	45,6	14,7	311,1	199,0	64,0
«Поддержка занятости и повышение эффективности рынка труда для обеспечения роста производительности труда»	51,3	51,3	-	-	10,7	0,3	2,8
«Поддержка семей, имеющих детей»	0,6	0,6	-	-	0,6	0,6	100,0
«Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям»	648,1	648,1	114,5	17,7	648,1	281,3	43,4
«Развитие системы оказания первичной	90,3	90,3	43,8	48,5	90,3	87,3	96,7

медико-санитарной помощи»							
«Современная школа»	589,0	589,0	45,1	7,7	589,0	181,9	30,9
«Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет»	833,3	833,3	391,7	47,0	829	615,8	74,3
«Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе государственной информационной системы в сфере здравоохранения (ЕГИСЗ)»	327,2	327,2	26,4	8,1	327,2	133,3	40,7
«Сохранение лесов Калининградской области»	10,8	10,8	9,9	91,7	10,8	10,8	100,0
«Сохранение уникальных водных объектов Калининградской области»	54,9	54,9	-	-	54,9	8,4	15,3
«Спорт - норма жизни»	507,6	507,6	92,4	18,2	507,6	355,9	70,1
«Старшее поколение»	70,7	70,7	15,4	21,8	47,1	26,3	55,8
«Творческие люди»	45,5	44,5	23	51,7	44,5	37,1	83,4
«Укрепление общественного здоровья»	5,0	5,0	3,5	70,0	5,0	3,5	70,0
«Успех каждого ребенка»	165	165	6	3,6	165	121	73,3
«Финансовая поддержка семей при рождении детей»	2 197,4	2 173,4	638,2	29,4	2 165,1	1 066,6	49,3
«Формирование комфортной городской среды»	376,2	576,2	84,4	14,6	576,2	233,9	40,6
«Цифровая культура»	0,7	0,7	0,7	100,0	0,7	0,7	100,0
«Цифровая образовательная среда»	194,0	194	3,1	1,6	194	125,8	64,8
«Чистая вода»	73,0	98,5	18,4	18,7	98,5	40,6	41,2
«Чистая страна»	167,0	71,6	-	-	71,6	-	-
Итого	8 175,8	8 395,6	2 020,6	24,1	8 403,3	4 376,6	52,1

**Приложение № 5. Исполнение публичных нормативных обязательств
Калининградской области за 9 месяцев 2020 года**

(млн. рублей)

Наименование показателя	Закон № 347	9 месяцев 2020 года		Процент исполнения в отчетном периоде 2020 года к росписи		
		Сводная бюджетная роспись	исполнено	в I квартале	в I полугод ии	за 9 месяцев
Государственная программа Калининградской области «Развитие здравоохранения»	20,8	20,8	8,5	13,5	26,2	40,9
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	6,0	4,1	21,7	43,5	68,5
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	11,2	4,2	11,6	23,6	37,6
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	3,6	0,2	5,6	5,6	5,6
Государственная программа Калининградской области «Социальная поддержка населения»	7 486,6	7 555,3	5 183,0	17,8	41,0	68,6
Предоставление ежемесячной денежной выплаты лицам, которым в установленном порядке, присвоено звание ветеран труда	1 445,7	1 445,7	1 056,5	22,5	47,2	73,1

Предоставление ежегодной денежной выплаты ко Дню Победы советского народа в Великой Отечественной войне 1941-1945 годов (1945 год)	8,4	8,4	8,0	45,3	95,5	94,5
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	26,1	21,8	27,6	84,1	83,5
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	20,5	16,1	25,3	52,2	78,6
Предоставление мер социальной поддержки лицам, подвергшимся политическим репрессиям и впоследствии реабилитированным, лицам, пострадавшим от политических репрессий	34,4	34,4	26,4	24,9	50,5	76,8
Предоставление ежемесячной денежной выплаты ветеранам становления Калининградской области	1,3	1,3	1,0	22,3	47,4	70,9
Предоставление ежемесячной доплаты к пенсии лицам, являющимся пенсионерами, имеющим почетные звания Российской Федерации и других республик бывшего СССР, почетные звания бывшего СССР	0,0	-	-	21,4	42,9	50,0
Предоставление ежемесячного пособия Героям Советского Союза, Героям Российской Федерации, полным кавалерам ордена Славы и членам их семей	0,1	0,1	0,1	25,0	50,0	76,9
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	0,2	0,2	25,0	50,0	75,0
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»	-	-	-	25,0	50,0	75,0
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	6,5	5,1	26,2	52,3	78,6
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	1,6	1,2	24,5	48,7	72,6

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	26,9	20,3	25,3	50,4	75,5
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»	-	-	-	24,1	24,1	50,0
Осуществление переданных полномочий Российской Федерации по предоставлению отдельных мер социальной поддержки граждан, подвергшихся воздействию радиации	18,8	18,8	13,4	23,0	44,1	71,5
Предоставление материальной помощи инвалидам боевых действий, ветеранам боевых действий, попавшим в экстремальную ситуацию, и членам их семей	0,9	0,9	0,6	25,6	50,5	74,4
Предоставление областного пособия детям граждан, погибших, умерших вследствие исполнения ими воинского, служебного, гражданского долга	0,3	0,3	0,2	15,8	36,7	53,1
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	2,5	1,8	23,1	46,6	70,0
Предоставление ежемесячного пособия на ребенка-инвалида	86,7	86,7	40,2	12,8	28,2	46,4
Предоставление областного пособия гражданам, ставшим инвалидами в результате увечья, полученного при исполнении воинского, служебного, гражданского долга	4,3	4,3	2,6	16,6	39,2	61,2
Осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России»	40,7	40,7	40,2	95,9	97,9	98,8
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»	0,1	0,1	-	25,0	50,0	80,0
Выплата единовременного пособия беременной жене военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, а также ежемесячного пособия на ребенка	3,6	3,6	2,1	22,5	41,9	58,7

военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, в соответствии с Федеральным законом от 19 мая 1995 года № 81-ФЗ «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей»						
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»	0,2	0,2	0,1	31,5	43,2	80,0
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	417,8	263,7	21,6	42,0	63,1
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», за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации	-	40,7	22,5	-	-	55,3
Осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации	-	36,5	19,0	-	-	52,1
Выплата региональных социальных доплат к пенсии	1 066,9	1 066,9	896,7	28,9	56,7	84,0
Компенсация отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме	34,7	34,7	25,5	23,0	48,3	73,7
Предоставление социального пособия на погребение в соответствии с Федеральным законом от 12 января 1996 года № 8-ФЗ «О погребении и похоронном деле»	7,7	7,7	4,0	12,9	29,3	51,5
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	3,8	1,6	18,7	32,5	40,8

Меры социальной поддержки инвалидов и детей-инвалидов, страдающих хронической почечной недостаточностью, получающих специализированную медицинскую помощь	7,4	7,4	6,7	29,5	59,0	90,0
Меры социальной поддержки инвалидов и детей-инвалидов, страдающих выраженной или тяжелой степенью нейросенсорной (сенсоневральной) тугоухости, которым установлен кохлеарный имплантат	0,6	0,6	0,4	37,5	58,4	80,0
Меры социальной поддержки граждан, пострадавших в результате стихийного бедствия, пожара и (или) проведения мероприятий по тушению пожара	1,3	1,3	0,8	28,8	43,8	60,0
Предоставление мер социальной поддержки при определении размера субсидии на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	410,8	410,8	275,0	27,6	55,3	66,9
Ежемесячная денежная компенсация расходов по плате за жилое помещение и коммунальные услуги отдельным категориям граждан	107,1	107,1	81,9	25,3	51,0	76,5
Компенсация расходов на уплату взноса на капитальный ремонт	0,3	0,3	0,2	19,3	43,3	64,0
Компенсация расходов по оплате коммунальной услуги по обращению с твердыми коммунальными отходами	18,0	18,0	2,3	0,2	4,9	13,0
Выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью	8,7	8,7	4,1	17,0	29,3	47,2
Осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от 3 до 7 лет включительно	1 162,8	1 162,8	972,1	-	24,9	83,6
Выплата единовременного денежного пособия гражданам, усыновившим (удочерившим) ребенка-сироту, ребенка, оставшегося без попечения родителей	32,0	32,0	17,8	26,9	42,3	55,8
Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единовременной выплаты многодетным семьям Калининградской области ко Дню семьи, любви и верности	129,7	153,7	152,6	-	93,6	99,3
Осуществление ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка	1 224,9	1 224,9	586,0	13,0	28,9	47,8
Предоставление единовременного пособия при рождении ребенка	41,2	41,2	12,2	11,8	17,9	29,5
Предоставление пособия на ребенка	258,9	258,9	170,7	22,3	43,8	66,0
Предоставление пособия студенческим семьям, имеющим детей	5,0	5,0	1,4	8,9	19,1	28,0
Предоставление областного материнского (семейного) капитала	265,0	265,0	174,1	21,3	37,9	65,7
Предоставление меры социальной поддержки по обеспечению жилыми помещениями в виде единовременной денежной выплаты взамен предоставления земельного участка в собственность бесплатно	180,0	180,0	96,4	18,3	30,6	53,6
Дополнительная разовая мера социальной поддержки женщинам в виде	201,9	169,5	19,5	0,2	1,4	11,5

единоразовой выплаты при рождении первого ребенка						
Предоставление ежемесячной денежной выплаты многодетным семьям	170,3	170,3	117,9	22,9	45,4	69,2
Государственная программа Калининградской области «Развитие образования»	69,4	69,4	21,3	16,3	23,0	30,6
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	69,4	21,3	16,3	23,0	30,6
Государственная программа Калининградской области «Развитие физической культуры и спорта»	8,1	8,1	3,5	21,9	30,9	42,8
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	8,1	3,5	21,9	30,9	42,8
Всего расходов	7 584,8	7 653,6	5 216,3	17,7	40,8	68,2