

**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА  
КАЛИНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ**

УТВЕРЖДАЮ

Председатель Контрольно-счетной  
палаты Калининградской области

\_\_\_\_\_ И.А. Сорокина

06 сентября 2023 года

**Заключение  
на отчет об исполнении областного бюджета  
Калининградской области  
за I полугодие 2023 года**

Рассмотрено и одобрено на  
заседании коллегии

Контрольно-счетной палаты

Калининградской области

(протокол № 11 от 06.09.2023года)

**Калининград  
2023**

## Общие положения

Заключение Контрольно-счетной палаты Калининградской области по результатам рассмотрения отчета об исполнении областного бюджета за I полугодие 2023 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».

Рассмотрев представленный Правительством Калининградской области отчет об исполнении областного бюджета за I полугодие 2023 года (вход. от 28.07.2023 № 431), Контрольно-счетная палата Калининградской области отмечает следующее.

Исполнение расходов областного бюджета в отчетном периоде осуществлялось в соответствии с Законом Калининградской области от 22.12.2022 № 167 (в ред. от 13.04.2023) «Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (далее – Закон № 167), сводной бюджетной росписью областного бюджета с учетом изменений (далее – Сводная бюджетная роспись), иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и Калининградской области.

Законом № 167 на 2023 год доходы областного бюджета утверждены в объеме 113 998,6 млн рублей, расходы – 132 190,2 млн рублей, дефицит областного бюджета – 18 191,6 млн рублей.

В ходе исполнения бюджета текущего финансового года показатели по доходам и расходам областного бюджета за I полугодие 2023 года увеличены по основаниям, утвержденным положениями Бюджетного кодекса Российской Федерации на 356,5 млн рублей, из них за счет безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы на 296,5 млн рублей.

За I полугодие 2023 года исполнение областного бюджета составило: по доходам – 51 675,0 млн рублей, или 45,2% к уточненному объему доходов областного бюджета (114 355,1 млн рублей); по расходам областного бюджета – 54 762,8 млн рублей, или 41,4% к законодательно утвержденному объему бюджетных ассигнований (132 190,2 млн рублей) и 41,3% к объему бюджетных ассигнований, установленному Сводной бюджетной росписью (132 546,6 млн рублей).

По состоянию на 01.07.2023 года областной бюджет исполнен с дефицитом в сумме 3 087,8 млн рублей. За аналогичный отчетный период 2022 года областной бюджет исполнен с профицитом в размере 4 378,9 млн рублей.

### Доходы областного бюджета

В I полугодии 2023 года объем доходов областного бюджета составил 51 675,0 млн рублей, или 45,3% к законодательно утвержденному прогнозу по доходам и 45,2% к уточненному прогнозу по доходам, отраженному в отчете.

По сравнению с I полугодием 2022 года объем доходов уменьшился на 1 472,4 млн рублей, или на 2,8%.

Объем доходов областного бюджета, утвержденный Законом № 167, отличается от показателей уточненного прогноза по доходам на сумму безвозмездных поступлений в областной бюджет в сумме 356,5 млн рублей по основаниям, утвержденным положениями Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Анализ исполнения доходов областного бюджета за I полугодие 2023 года представлен в таблице.

Наименование показателя	Исполнение за I полугодие 2022 года	Закон № 167	Уточненный прогноз	Исполнение	Процент исполнения к		Динамика к 2022 году	
					Закону № 167	уточненному прогнозу	млн рублей	%
Доходы всего, в том числе:	53 147,4	113 998,6	114 355,1	51 675,0	45,3	45,2	-1 472,4	97,2
налоговые и неналоговые доходы	31 922,5	65 943,9	65 943,9	31 208,1	47,3	47,3	-714,4	97,8
Процент к общей сумме доходов	60,1	57,8	57,7	60,4	х	х	х	х
безвозмездные поступления	21 224,9	48 054,7	48 411,2	20 466,9	42,6	42,3	-758,0	96,4
Процент к общей сумме доходов	39,9	42,2	42,3	39,6	х	х	х	х

Налоговые и неналоговые доходы за I полугодие 2023 года поступили в сумме 31 208,1 млн рублей, или 47,3% к годовому прогнозу, и уменьшились по сравнению с аналогичным периодом 2022 года на 714,4 млн рублей, или на 2,2%. Доля налоговых и неналоговых доходов в общем объеме доходов в отчетном периоде составила 60,4% и, по сравнению с аналогичным периодом 2022 года, увеличилась на 0,3 процентных пункта.

В общей сумме налоговых и неналоговых доходов 96,8% приходится на долю налоговых доходов и 3,2% - на долю неналоговых доходов. Поступление налоговых доходов составило 30 223,2 млн рублей, или 48,6% к годовому прогнозу с динамикой к аналогичному периоду прошлого года 97,2%. Поступление неналоговых доходов составило 984,9 млн рублей, или 25,4% к годовому прогнозу с динамикой к аналогичному периоду прошлого года 116,7%.

Структура налоговых доходов областного бюджета за I полугодие 2023 года в сравнении с аналогичным периодом 2022 года представлена в таблице.

(млн рублей)

Наименование показателя	Исполнение за I полугодие 2022 года	Закон № 167	Исполнение	Процент исполнения	Доля в налоговых доходах, %	Динамика к 2022 году	
						млн рублей	%
Налоговые доходы всего, из них:	31 079,4	62 069,6	30 223,2	48,6	100,0	-856,2	97,2
Налог на доходы физических лиц	9 776,3	22 209,0	8 774,5	39,5	29,0	-1001,8	89,8
Налог на прибыль организаций	9 844,8	15 201,0	9 588,3	63,1	31,7	-256,5	97,4
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	4 929,4	9 548,0	4 721,6	49,5	15,6	-207,8	95,8
Акцизы по подакцизным товарам	3 539,1	7 721,5	3 791,7	49,1	12,5	252,6	107,1
Налог на имущество организаций	2 238,0	4 873,0	2 533,9	52,0	8,4	295,9	113,2
Транспортный налог	425,4	1 774,0	362,2	20,4	1,2	-63,2	85,1

Основным источником налоговых доходов областного бюджета является налог на прибыль организаций, поступления которого за I полугодие 2023 года составили 9 588,3 млн рублей, или 31,7% общего объема налоговых доходов. Поступление налога на прибыль организаций составило 63,1% к годовому прогнозу и уменьшилось по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 256,5 млн рублей, или на 2,6%.

На долю налога на доходы физических лиц приходится 29,0% общего объема налоговых доходов. Общая сумма поступившего налога на доходы физических лиц составила 8 774,5 млн рублей, или 39,5% к годовому прогнозу. По сравнению с I полугодием 2022 года поступление налога на доходы физических лиц уменьшилось на 1 001,8 млн рублей, или на 10,2%.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, поступил в сумме 4 721,6 млн рублей (15,6% общего объема налоговых доходов), или 49,5% к годовому прогнозу, что меньше поступлений за аналогичный период 2022 года на 207,8 млн рублей, или на 4,2%.

Поступление акцизов (12,5% объема налоговых доходов) увеличилось по сравнению с I полугодием 2022 года на 252,6 млн рублей, или на 7,1% и составило 3 791,7 млн рублей, или 49,1% к годовому прогнозу.

Поступление налога на имущество организаций составило 2 533,9 млн рублей (8,4% общего объема налоговых доходов), или 52,0% к годовому прогнозу. По сравнению с аналогичным периодом 2022 года

поступление налога на имущество организаций увеличилось на 295,9 млн рублей, или на 13,2%.

Поступление транспортного налога составило 362,2 млн рублей (1,2% общего объема налоговых доходов), или 20,4% к годовому прогнозу. По сравнению с аналогичным периодом 2022 года поступление транспортного налога уменьшилось на 63,2 млн рублей, или на 14,9%.

Основные поступления неналоговых доходов за I полугодие 2023 года составили:

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 447,5 млн рублей, или 14,6% к годовому прогнозу (уменьшение по сравнению с I полугодием 2022 года на 23,7 млн рублей, или на 5,0%);

- штрафы, санкции, возмещение ущерба – 287,9 млн рублей, или 66,5% к годовому прогнозу (увеличение по сравнению с I полугодием 2022 года на 65,6 млн рублей, или на 29,5%);

- доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства – 124,5 млн рублей, или 125,8% к годовому прогнозу (увеличение по сравнению с I полугодием 2022 года на 38,1 млн рублей, или на 44,1%);

- платежи при пользовании природными ресурсами – 89,8 млн рублей, или 117,8% к годовому прогнозу (увеличение по сравнению с I полугодием 2022 года на 42,1 млн рублей, или на 88,3%);

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 33,1 млн рублей, или 63,7% к годовому прогнозу (увеличение на 17,6 млн рублей, или в 2,1 раза по сравнению с I полугодием 2022 года).

Структура безвозмездных поступлений областного бюджета за I полугодие 2023 года в сравнении с аналогичным периодом 2022 года представлена в таблице.

(млн рублей)

Наименование показателя	Исполнение за I полугодие 2022 года	Закон № 167	Уточненный прогноз	Исполнение	Процент исполнения к		Динамика к 2022 году	
					Закону № 167	уточненному прогнозу	млн рублей	%
Безвозмездные поступления всего	21 224,9	48 054,7	48 411,1	20 466,9	42,6	42,3	-758,0	96,4
Безвозмездные поступления из федерального бюджета, в том числе:	20 301,2	46 910,8	47 207,3	19 753,7	42,1	41,8	-547,5	97,3
дотации	2 411,2	4 121,7	4 121,7	2 406,4	58,4	58,4	-4,8	99,8
субсидии	5 323,3	16 848,0	16 914,6	10 493,3	62,3	62,0	5 170,0	в 2,0 раза
субвенции	1 322,7	1 953,2	1 953,2	790,2	40,5	40,5	-532,5	59,7
иные межбюджетные трансферты	11 244,0	23 987,9	24 217,8	6 063,8	25,3	25,0	-5 180,2	53,9
Безвозмездные поступления от	779,5	777,1	825,0	256,3	33,0	31,1	-523,2	32,9

государственных (муниципальных) организаций								
Безвозмездные поступления от негосударственных организаций	-	0,1	12,1	12,1	в 12,1 раза	100,0	x	x
Доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	379,6	457,6	457,6	749,7	x	x	370,1	в 2,0 раза
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-235,4	90,9	90,9	304,9	x	x	-69,5	129,5

Безвозмездные поступления в областной бюджет за I полугодие 2023 года составили 20 466,9 млн рублей, или 42,6% к законодательно утвержденному прогнозу и 42,3% к уточненному прогнозу, отраженному в отчете.

По сравнению с I полугодием 2022 года объем безвозмездных поступлений уменьшился на 758,0 млн рублей, или на 3,6%. Доля безвозмездных поступлений в общем объеме доходов областного бюджета в отчетном периоде составила 39,6% и, по сравнению с аналогичным периодом 2022 года, уменьшилась на 0,3 процентных пункта.

Из общей суммы безвозмездных поступлений финансовая помощь из федерального бюджета составила 19 753,7 млн рублей, или 41,8% к уточненному годовому прогнозу (47 207,3 млн рублей), и 42,1% к прогнозу, утвержденному Законом № 167 (46 910,8 млн рублей). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года безвозмездные поступления из федерального бюджета уменьшились на 547,5 млн рублей, или на 2,7%.

Дотации поступили в сумме 2 406,4 млн рублей, или 58,4% к годовому прогнозу (4 121,7 млн рублей). В сравнении с I полугодием 2022 года поступление дотаций уменьшилось на 4,8 млн рублей, или на 0,2%.

В структуре дотаций 74,0%, или 1 779,6 млн рублей, составили дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности (54,5% к годовому прогнозу).

Доля дотаций на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы и иные цели составила в структуре дотаций 19,4%, или 468,6 млн рублей (54,5% к годовому прогнозу).

Доля дотаций (грантов) за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации составила 6,6%, или 158,2 млн рублей.

Субсидии поступили в сумме 10 493,3 млн рублей, или 62,0% к уточненному годовому прогнозу (16 914,6 млн рублей), и 62,3% к прогнозу, утвержденному Законом № 167 (16 848,0 млн рублей). В сравнении с I полугодием 2022 года поступление субсидий увеличилось на 5 170,0 млн рублей, или в 2,0 раза.

Субвенции поступили в сумме 790,2 млн рублей, или 40,5% к уточненному годовому прогнозу (1 953,2 млн рублей). В сравнении с аналогичным периодом 2022 года поступление субвенций уменьшилось на 532,5 млн рублей, или на 40,3%.

Иные межбюджетные трансферты поступили в сумме 6 063,8 млн рублей, или 25,0% к уточненному годовому прогнозу (24 217,8 млн рублей), и 25,3% к прогнозу, утвержденному Законом № 167 (23 987,9 млн рублей). В сравнении с I полугодием 2022 года поступление иных межбюджетных трансфертов уменьшилось на 5 180,2 млн рублей, или на 46,1%. Основная доля поступлений иных межбюджетных трансфертов (83,9% или 20 320,2 млн рублей) предусмотрена в 2023 году на средства, обеспечивающие поддержку юридических лиц, осуществляющих деятельность на территории Калининградской области, и резидентов Особой экономической зоны в Калининградской области. Поступление указанных иных межбюджетных трансфертов в I полугодии 2023 года составило 3 735,4 млн рублей, или 18,4% к уточненному годовому прогнозу, что повлияло на низкое исполнение иных межбюджетных трансфертов в целом.

Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций составили 256,3 млн рублей, от негосударственных организаций - 12,1 млн рублей.

За I полугодие 2023 года доходы областного бюджета от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составили 749,7 млн рублей.

В отчетном периоде из областного бюджета возвращены в федеральный бюджет остатки целевых средств федерального бюджета в сумме 304,9 млн рублей.

## **Расходы областного бюджета**

### **Государственные программы Калининградской области по направлению «Новое качество жизни»**

Программное направление «Новое качество жизни» включает 8 государственных программ. Законом № 167 на реализацию мероприятий государственных программ по названному направлению в 2023 году бюджетные ассигнования утверждены в общей сумме 74 096,7 млн рублей.

Сводной бюджетной росписью на 2023 год бюджетные ассигнования на исполнение государственных программ программного направления «Новое

качество жизни» предусмотрены в общей сумме 74 332,2 млн рублей, что на 235,5 млн рублей больше, чем утверждено Законом № 167.

В I полугодии 2023 года исполнение расходов программного направления составило 35 280,5 млн рублей, или 47,5% от показателя Сводной бюджетной росписи.

Анализ исполнения государственных программ программного направления «Новое качество жизни» в разрезе ведомств Калининградской области за отчетный период представлен в таблице.

(млн рублей)

Государственная программа, подпрограмма, ведомство Калининградской области	Закон № 167 2023 год	Сводная бюджетная роспись	Исполнение	Процент исполнения
«Здравоохранение»	18 029,6	18 012,3	8 370,1	46,5
Министерство здравоохранения	18 008,3	17 991,0	8 369,9	46,5
Министерство социальной политики	0,2	0,3	0,2	83,5
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства	21,0	21,0	-	-
«Образование»	20 078,5	20 078,5	10 550,5	52,5
Министерство социальной политики	0,9	0,9	0,5	58,3
Министерство цифровых технологий и связи	9,9	9,9	1,7	16,8
Министерство образования	18 157,5	18 157,5	9 684,4	53,3
Министерство по культуре и туризму	1,9	1,9	1,2	66,7
Министерство спорта	0,6	0,6	0,3	50,0
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства	1 907,7	1 907,7	862,4	45,2
«Социальная поддержка населения»	14 861,7	14 970,3	7 145,5	47,7
Правительство Калининградской области	29,8	29,8	15,1	50,7
Министерство социальной политики	13 894,1	13 961,4	6 740,6	48,3
Министерство цифровых технологий и связи	12,3	12,3	5,0	40,7
Министерство образования	465,5	506,9	228,2	45,0
Министерство спорта	0,2	0,2	0,2	100,0
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства	459,8	459,8	156,4	34,0
«Культура»	2 427,3	2 427,3	1 092,8	45,0
Министерство образования	2,5	2,5	-	-
Служба государственной охраны объектов культурного наследия	302,9	302,9	34,6	11,4
Министерство по культуре и туризму	2 122,0	2 122,0	1 058,2	49,9
«Физическая культура и спорт»	3 583,2	3 605,8	1 259,1	34,9
Министерство спорта	1 588,8	1 611,3	1 029,9	63,9
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства	1 994,5	1 994,5	229,2	11,5



«Жилье и городская среда»	8 314,1	8 435,8	2 753,0	32,6
Служба по государственному регулированию цен и тарифов	44,7	44,7	19,9	44,5
Министерство регионального контроля (надзора)	0,01	0,01	0,01	100,0
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства	8 269,5	8 391,1	2 733,1	32,6
«Безопасность»	5 871,8	5 871,8	3 695,3	62,9
Правительство Калининградской области	0,1	0,1	-	30,5
Министерство экономического развития, промышленности и торговли	3,8	3,8	-	-
Министерство регионального контроля (надзора)	1,5	1,5	1,5	100,0
Министерство по муниципальному развитию и внутренней политике	19,0	19,0	7,0	36,8
Министерство образования	1,1	1,1	-	-
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства	5 846,4	5 846,4	3 686,8	63,1
«Окружающая среда»	930,4	930,4	414,3	44,5
Министерство природных ресурсов и экологии	913,4	913,4	409,3	44,8
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства	17,0	17,0	5,0	29,2
Всего по программному направлению	74 096,7	74 332,2	35 280,6	47,5

В I полугодии 2023 года мероприятия программного направления «Новое качество жизни» исполнены в сумме 35 280,6 млн рублей, или на 47,5% к показателю Сводной бюджетной росписи.

В отчетном периоде не исполнялись расходы предусмотренные Министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства в рамках государственной программы «Здравоохранение» (предусмотрено на 2023 год в сумме 21,0 млн рублей), Министерству экономического развития, промышленности и торговли по государственной программы «Безопасность» (предусмотрено на 2023 год в сумме 3,8 млн рублей).

Наименьший процент исполнения сложился по государственным программам «Физическая культура и спорт» (34,9%), «Жилье и городская среда» (32,6%). Главными распорядителями средств областного бюджета при исполнении государственной программы «Физическая культура и спорт» в 2023 году являются Министерство спорта и Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства. Низкий процент исполнения сложился при исполнении мероприятий государственной программы у Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства (11,5%), Службы государственной охраны объектов культурного наследия (11,4%).

Информация об исполнении мероприятий государственной программы «Физическая культура и спорт» представлена в таблице.

(млн рублей)

Наименование мероприятия	Сводная бюджетная роспись	Исполнение	Процент исполнения
Основное мероприятие «Модернизация сферы физической культуры и спорта, строительство (реконструкция) спортивных объектов»	1 766,7	104,7	5,9
Мероприятия за счет остатков неиспользованных бюджетных ассигнований прошлых лет, предоставленных на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности (Крытый ледовый комплекс в г. Гурьевске)	137,6	-	-
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (Реконструкция стадиона «Красная звезда» в г. Советске)	48,5	-	-
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (Физкультурно-оздоровительный комплекс с универсальным игровым залом 36х18м и плавательным бассейном по адресу: Калининградская область, Правдинский район, г. Правдинск, ул. Комсомольская, 34)	35,8	1,1	3,1
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (Строительство модульного спортивного зала в г. Полесске)	83,7	-	-
Реализация инфраструктурных проектов (Строительство водозаборных сооружений «Отрадное» и водовода от г. Светлогорска до пос. Приморье Светлогорского городского округа Калининградской области)	285,0	25,6	9,0
Реализация инфраструктурных проектов (Строительство канализационного коллектора от КНС «Детский круглогодичный спортивно-оздоровительный центр, Калининградская область» до камеры гашения в г. Пионерский Калининградская область, Светлогорский городской округ)	1 300,0	78,0	6,0
Создание и модернизация объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности (муниципальной собственности) для занятий физической культурой и спортом физкультурно-оздоровительный комплекс с универсальным игровым залом 36х18м и плавательным бассейном по адресу: Калининградская область, Правдинский район, г. Правдинск, ул. Комсомольская, 34)	88,9	-	-

Главными распорядителями средств областного бюджета при исполнении государственной программы «Жилье и городская среда» являются: Служба по государственному регулированию цен и тарифов; Министерство регионального контроля (надзора); Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства. Низкий процент исполнения 32,6% сложился при

исполнении мероприятий государственной программы у Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства. Информация об исполнении мероприятий государственной программы «Жилье и городская среда» представлена в таблице.

(млн рублей)

Наименование мероприятия	Сводная бюджетная роспись	Исполнение	Процент исполнения
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (Газоснабжение населенных пунктов в Гурьевском муниципальном районе. 3 этап)	4,6	-	-
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (Строительство внутригородских газопроводов и газовых вводов в г. Озерске (завершение))	14,9	-	-
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (Разработка проектной и рабочей документации по объекту «Газификация пос. Кострово, пос. Логвино Зеленоградского района»)	3,6	-	-
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (Строительство межпоселкового газопровода высокого давления диаметром 350 мм от газопровода высокого давления диаметром 530 мм на выходе из АГРС пос. Партизанское - пос. Зеленополье Гурьевского района - пос. Комсомольск - пос. Березовка - пос. Озерки Гвардейского района)	170,2	-	-
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (Межпоселковые газопроводы высокого давления с установкой ШРП к пос. Марийское, пос. Солнечное, пос. Чехово, пос. Березовка, пос. Знаменское, пос. Надеждино, пос. Загородное Багратионовского района) за счет остатков прошлых лет	0,1	-	-
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (Газопроводы высокого давления с установкой ШРП к поселкам Аистово, Менделеево, Первомайское, Ярославское, Знаменка Гурьевского района) за счет остатков прошлых лет	0,01	-	-
Субсидии на модернизацию систем коммунальной инфраструктуры	100,2	-	-
Строительство и реконструкция (модернизация) объектов питьевого водоснабжения (Реконструкция станции водоснабжения в городе Озерске, Озерского городского округа, Калининградской области)	1,7	-	-
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (Реконструкция станции водоподготовки, артезианских скважин в пос. Васильково. Строительство водовода в пос. Малое Васильково Гурьевского городского округа)	28,6	-	-

Основное мероприятие «Благоустройство и ремонт дворовых и общественных территорий в населенных пунктах муниципальных образований Калининградской области»	53,9	7,4	13,8
Субсидия на реализацию мероприятий по объектам «Благоустройство дворовой территории по ул. Красноармейской, д. 16-18-20 в г. Багратионовске Калининградской области», «Благоустройство дворовой территории по ул. Красноармейской, д. 31 в г. Багратионовске Калининградской области», «Благоустройство дворовой территории по ул. Красноармейской, д. 33 в г. Багратионовске Калининградской области», «Благоустройство дворовой территории по ул. Красноармейской, д. 35-37 в г. Багратионовске Калининградской области» за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области	9,9	-	-
Субсидия на реализацию мероприятия "Устройство детской игровой площадки, расположенной по адресу: город Балтийск, ул. Шоссе морской пехоты, в районе жилых домов № 11-17", за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области	7,1	-	-
Субсидии на благоустройство дворовых территорий в рамках реализации муниципальных программ формирования современной городской среды	36,9	7,4	20,1
Основное мероприятие «Благоустройство, связанное с объектами государственной собственности Калининградской области» (Разработка проектной документации на благоустройство)	10,0	0,01	0,1
Региональный проект «Формирование комфортной городской среды»	848,7	282,0	33,2
Реализация программ формирования современной городской среды	284,7	35,3	12,4
Основное мероприятие «Деятельность государственных казенных учреждений»	170,7	41,4	24,3
Обеспечение деятельности (оказание услуг) государственных учреждений в области общегосударственного управления	165,1	36,1	21,8

Анализ исполнения государственных программ программного направления «Новое качество жизни» за I полугодие 2023 года в разрезе подпрограмм представлен в приложении № 1 к Заключению.

В программном направлении «Новое качество жизни» законодательно предусмотрена реализация 24 региональных проектов на общую сумму 8 514,3 млн рублей. Сводной бюджетной росписью в I полугодии 2023 года объем бюджетных ассигнований на исполнение региональных проектов увеличен на 26,1 млн рублей и составил 8 540,4 млн рублей.

Анализ исполнения региональных проектов по программному направлению «Новое качество жизни» представлен в таблице.

(млн рублей)

Региональный проект	Закон № 167	Сводная бюджетная роспись	Исполнение	Процент исполнения
<b>«Здравоохранение»</b>				
«Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями»	107,4	107,4	81,2	75,6
«Модернизация первичного звена здравоохранения»	634,0	634,0	483,4	76,2
«Старшее поколение»	0,8	0,8	0,4	51,7
«Укрепление общественного здоровья»	5,0	5,0	3,9	78,4
«Борьба с онкологическими заболеваниями»	40,9	40,9	40,4	98,9
«Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям»	39,0	39,0	10,5	27,0
«Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами»	260,4	260,4	95,8	36,8
«Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой государственной информационной системы в сфере здравоохранения (ЕГИСЗ)»	71,3	71,3	-	-
Итого	1 158,8	1 158,8	715,7	61,8
<b>«Образование»</b>				
«Современная школа»	2 765,5	2 765,5	14,9	0,5
«Успех каждого ребенка»	57,0	57,0	18,7	32,8
«Цифровая образовательная среда»	19,2	19,2	8,4	43,6
«Содействие занятости»	1,5	1,5	1,5	100,0
«Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации»	45,8	45,8	27,8	60,6
Итого	2 889,0	2 889,0	71,2	2,5
<b>«Социальная поддержка населения»</b>				
«Финансовая поддержка семей при рождении детей»	567,5	616,7	357,5	58,0
«Старшее поколение»	48,1	48,1	10,4	21,5
«Содействие занятости»	111,5	78,0	66,5	85,3
Итого	727,2	742,9	434,4	58,5
<b>«Культура»</b>				
«Культурная среда»	134,8	134,8	121,8	90,4
«Творческие люди»	59,1	59,1	28,0	47,4
«Цифровая культура»	1,9	1,9	1,8	94,7
Итого	195,7	195,7	151,5	77,4
<b>«Физическая культура и спорт»</b>				

«Спорт - норма жизни»	242,3	242,3	139,0	57,4
Итого	242,3	242,3	139,0	57,4
«Жилье и городская среда»				
«Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»	1 572,8	1 583,3	424,6	26,8
«Ипотека»	20,0	20,0	12,1	60,3
«Чистая вода»	457,8	457,8	427,4	93,4
«Формирование комфортной городской среды»	848,7	848,7	282,0	33,2
Итого	2 899,3	2 909,8	1 146,1	39,4
«Окружающая среда»				
«Сохранение лесов»	10,2	10,2	1,0	10,1
«Чистая страна»	391,7	391,7	244,0	62,3
Итого	401,9	401,9	245,1	61,0
Всего расходов по программному направлению	8 514,3	8 540,4	2 902,8	34,0

В I полугодии 2023 года региональные проекты, предусмотренные программным направлением «Новое качество жизни», исполнены в сумме 2 902,8 млн рублей, или на 34,0% от показателя Сводной бюджетной росписи.

Низкое исполнение расходов областного бюджета сложилось по региональному проекту «Современная школа» государственной программы «Образование» (0,5%), «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» и «Формирование комфортной городской среды» государственной программы «Жилье и городская среда» (26,8% и 33,2% соответственно).

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

Законом № 167 на 2023 год на реализацию мероприятий 5 государственных программ, включенных в программное направление «Инновационное развитие и модернизация экономики», предусмотрены бюджетные ассигнования в общей сумме 49 624,7 млн рублей, из них расходы на обеспечение поддержки юридических лиц, осуществляющих деятельность на территории Калининградской области, и резидентов Особой экономической зоны в Калининградской области в сумме 20 320,2 млн рублей, или 40,9% от общего объема расходов программного направления.

Показатели Сводной бюджетной росписи по итогам I полугодия 2023 года увеличены на 338,8 млн рублей и составили 49 963,5 млн рублей.

В I полугодии 2023 года исполнение расходов программного направления составило 16 378,8 млн рублей, или 32,8% от показателя Сводной бюджетной росписи.

Анализ исполнения государственных программ, подпрограмм и отдельных мероприятий программного направления «Инновационное развитие и модернизация экономики» за отчетный период представлен в таблице.

(млн рублей)

Государственная программа, подпрограмма, ведомство Калининградской области	Закон № 167	Сводная бюджетная роспись	Исполнено	Процент исполнения
<b>«Модернизация экономики»</b>				
всего, в том числе подпрограммы:	27200,2	27200,2	5 541,9	20,4
«Стратегическое управление»	624,2	624,2	229,0	36,7
«Эффективная инвестиционная и промышленная политика»	23791,9	23791,9	3977,1	16,7
«Малое и среднее предпринимательство»	2206,2	2206,2	1115,7	50,6
«Имущественный комплекс и земельные отношения»	406,5	406,5	138,1	34,0
«Развитие научного потенциала»	28,9	28,9	19,6	67,8
«Обеспечение реализации государственной программы»	142,5	142,5	62,4	43,8
<b>ведомство Калининградской области</b>				
Министерство экономического развития, промышленности и торговли	26889,7	26889,4	5460,3	20,3
Министерство развития инфраструктуры	12,5	12,5	4,6	36,8
Агентство по международным и межрегиональным связям	23,5	23,5	9,9	42,1
Агентство по имуществу	204,9	204,9	40,7	19,9
Министерство градостроительной политики	69,8	69,9	26,4	37,8
<b>«Сельское хозяйство и рыболовство»</b>				
всего, в том числе подпрограммы:	4801,4	5058,3	3 033,5	60,0
«Развитие агропромышленного комплекса»	4 364,6	4621,5	2925,7	63,3
«Развитие рыбохозяйственного комплекса»	207,0	207,0	18,0	8,7
«Обеспечение реализации государственной программы и иных задач по курируемой сфере»	229,8	229,8	89,8	39,1
<b>ведомство Калининградской области</b>				
Министерство сельского хозяйства	4198,7	4455,6	2819,3	63,3
Агентство мелиорации	362,2	362,2	189,5	52,3
Агентство по рыболовству	228,4	228,4	24,7	10,8
Служба ветеринарии	12,1	12,1	-	-
<b>«Развитие дорожно-транспортного комплекса»</b>				
Всего, в том числе подпрограммы:	16 567,9	16583,2	7556,9	45,6
«Развитие сети автомобильных дорог»	14497,6	14497,6	6779,0	46,8
«Развитие транспортной системы»	980,7	996,0	449,6	45,1
«Развитие рынка газомоторного топлива и увеличение объектов зарядной инфраструктуры электрического автомобильного транспорта»	18,9	18,9	-	-
«Повышение безопасности дорожного движения»	402,5	402,5	111,7	27,8
«Обеспечение реализации государственной программы»	668,2	668,2	216,6	32,4
<b>ведомство Калининградской области</b>				

Министерство развития инфраструктуры	15708,6	15723,9	7447,7	47,4
Агентство по имуществу	850,0	850,0	104,5	12,3
Министерство здравоохранения	8,6	8,6	4,3	50,0
Министерство образования	0,7	0,7	0,4	57,1
«Туризм»				
Всего, в том числе подпрограммы:	734,1	734,1	133,4	18,2
«Продвижение Калининградской области как туристской дестинации»	106,5	106,5	48,2	45,3
«Развитие инфраструктуры туризма»	627,6	627,6	85,2	13,6
ведомство Калининградской области				
Министерство развития инфраструктуры	115,9	115,9	69,8	60,2
Министерство по культуре и туризму	618,2	618,2	63,6	10,3
«Комплексное развитие сельских территорий»				
Всего, в том числе подпрограммы:	321,1	387,7	113,1	29,2
«Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем сельского населения»	11,6	11,6	7,7	66,4
«Развитие рынка труда (кадрового потенциала) на сельских территориях»	2,3	2,3	0,4	17,4
«Создание и развитие инфраструктуры на сельских территориях»	307,2	373,8	105,0	28,1
ведомство Калининградской области				
Министерство сельского хозяйства	321,1	387,7	113,1	29,2
Всего расходов по программному направлению	49 624,7	49 963,5	16 378,8	32,8

В I полугодии 2023 года мероприятия программного направления «Инновационное развитие и модернизация экономики» исполнены на 32,8% к показателю Сводной бюджетной росписи или в сумме 16 378,8 млн рублей, в том числе по государственной программе «Модернизация экономики» - 20,4%, «Сельское хозяйство и рыболовство» - 60,0%, «Развитие дорожно-транспортного комплекса» - 45,6%, «Туризм» - 18,2%, «Комплексное развитие сельских территорий» - 29,2%.

На 2023 год в программном направлении расходов «Инновационное развитие и модернизация экономики» по 4 государственным программам – «Модернизация экономики», «Сельское хозяйство и рыболовство», «Развитие дорожно-транспортного комплекса» и «Туризм» предусмотрены расходы на реализацию 10 региональных проектов в общей сумме 6 827,1 млн рублей.

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

(млн рублей)

Региональный проект	Закон № 167 2023 год	Сводная бюджетная роспись	Испол нено	Процент испол нения
Государственная программа «Модернизация экономики»				
Всего, в том числе:	182,3	182,3	137,2	75,3
«Адресная поддержка повышения производительности труда на предприятиях»	20,5	20,5	20,5	100,0



«Создание благоприятных условий для осуществления деятельности самозанятыми гражданами»	9,4	9,4	9,4	100,0
«Создание условий для легкого старта и комфортного ведения бизнеса»	40,4	40,4	16,0	39,6
«Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства»	112,1	112,1	91,3	81,4
<b>«Сельское хозяйство и рыболовство»</b>				
Всего, в том числе:	117,0	117,0	46,1	39,4
«Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства»	87,7	87,7	46,1	52,6
«Экспорт продукции агропромышленного комплекса»	29,3	29,3	0,0	0,0
<b>«Развитие дорожно-транспортного комплекса»</b>				
Всего, в том числе:	6224,7	6224,7	2622,8	42,1
«Региональная и местная дорожная сеть»	5764,3	5764,3	2515,8	43,6
	393,2	393,2	107,0	27,2
«Общесистемные меры развития дорожного хозяйства»	67,2	67,2	0,0	0,0
<b>«Туризм»</b>				
Всего, в том числе:	303,1	303,1	5,3	1,7
«Повышение доступности туристических продуктов»	35,7	35,7	5,3	14,8
«Развитие туристической инфраструктуры»	267,4	267,4	0,0	0,0
Всего расходов	6 827,1	6 827,1	2 811,4	41,2

В I полугодии 2023 года региональные проекты программного направления «Инновационное развитие и модернизация экономики», исполнены в сумме 2 811,4 млн рублей, или на 41,2% к показателю Сводной бюджетной росписи (6 827,1 млн рублей).

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

Программное направление «Общественное и государственное развитие» включает 4 государственные программы. Общий объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на исполнение государственных программ указанного направления, утвержден Законом № 167 в сумме 7 064,7 млн рублей. Показатели Сводной бюджетной росписи по итогам I полугодия 2023 года увеличены на 12,0 млн рублей и составили 7 076,7 млн рублей.

Государственные программы по направлению «Общественное и государственное развитие» в целом исполнены на сумму 2 777,7 млн рублей, или на 39,3% к Сводной бюджетной росписи.

Исполнение по государственным программам составило: «Молодежь» – 51,5%; «Эффективные финансы» 41,8%; «Государственное управление и гражданское общество» – 40,8%; «Цифровая трансформация» – 22,3%.

Анализ исполнения государственных программ по направлению «Общественное и государственное развитие» за I полугодие 2023 года представлен в таблице.

(млн рублей)

Государственная программа, подпрограмма	Закон № 167	Сводная бюджетная роспись	Исполнение	Процент исполнения
<b>«Государственное управление и гражданское общество»</b>				
Всего, в том числе подпрограммы	2 098,0	2 110,0	861,9	40,8
«Развитие государственной службы в Калининградской области, подготовка управленческих кадров Калининградской области»	4,0	4,0	0,3	7,5
«Содействие развитию муниципальной службы в Калининградской области»	0,5	0,5	0,4	80,0
«Противодействие коррупции в Калининградской области»	20,2	20,2	9,8	48,5
«Реализация государственной национальной политики на территории Калининградской области»	6,2	6,2	5,0	80,6
«Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций»	17,4	29,4	4,8	16,3
«Проведение выборов, референдумов на территории Калининградской области»	66,3	66,3	32,6	49,2
«Награды и премии Калининградской области»	17,2	17,2	3,7	21,5
«Деятельность законодательного (представительного) органа государственной власти и институтов обеспечения взаимодействия с гражданским обществом»	380,6	380,6	137,5	36,1
«Обеспечение реализации государственной программы и деятельности органов государственной власти»	1 585,6	1 585,6	667,8	42,1
<b>«Эффективные финансы»</b>				
Всего, в том числе подпрограммы	3 048,6	3 048,6	1 274,9	41,8
«Повышение эффективности бюджетного процесса»	114,4	114,4	49,1	42,9
«Межбюджетные отношения»	2 003,4	2 003,4	1 020,7	50,9
«Управление государственным долгом»	807,7	807,7	147,9	18,3
«Финансовая грамотность и инициативные проекты населения Калининградской области»	14,1	14,1	6,8	48,2
«Обеспечение реализации государственной программы»	109,0	109,0	50,4	46,2
<b>«Молодежь»</b>				
Всего, в том числе подпрограммы	727,3	727,3	374,8	51,5
«Развитие созидательной активности молодежи»	334,4	334,4	187,7	56,1
«Гражданское и патриотическое воспитание молодежи»	310,4	310,4	147,5	47,5
«Обеспечение реализации государственной программы»	82,5	82,5	39,6	48,0
<b>«Цифровая трансформация»</b>				
Всего, в том числе подпрограммы	1 190,8	1 190,8	266,1	22,3

Государственная программа, подпрограмма	Закон № 167	Сводная бюджетная роспись	Исполнение	Процент исполнения
«Государственное управление и гражданское общество»				
«Создание и развитие информационного общества в Калининградской области»	422,0	422,0	129,7	30,7
«Достижение «цифровой зрелости» ключевых отраслей экономики, социальной сферы, государственного управления»	536,5	536,5	54,9	10,2
«Обеспечение реализации государственной программы»	232,3	232,3	81,5	35,1
Всего расходов	7 064,7	7 076,7	2 777,7	39,3

Из 20 подпрограмм, включенных в 4 государственные программы, по 12 исполнение составило свыше 40,0%.

В I полугодии 2023 года исполнение областного бюджета по расходам на уровне ниже 20,0% сложилось по 4 подпрограммам: «Развитие государственной службы в Калининградской области, подготовка управленческих кадров Калининградской области» (7,5%) и «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций» (16,3%) государственной программы «Государственное управление и гражданское общество»; «Достижение «цифровой зрелости» ключевых отраслей экономики, социальной сферы, государственного управления» (10,2%) государственной программы «Цифровая трансформация»; «Управление государственным долгом» (18,3%) государственной программы «Эффективные финансы».

В программном направлении «Общественное и государственное развитие» предусмотрена реализация регионального проекта по государственной программе «Молодежь». Законом № 167 и Сводной бюджетной росписью предусмотрены бюджетные ассигнования на финансирование регионального проекта «Развитие системы поддержки молодежи («Молодежь России»)» в объеме 129,2 млн рублей. Исполнение расходов по региональному проекту за I полугодие 2023 года составило 99,4 млн рублей, или 76,9%.

### **Непрограммное направление расходов**

Законом № 167 утверждены непрограммные расходы областного бюджета на 2023 год в общей сумме 1 404,0 млн рублей, из них резервный фонд Правительства Калининградской области - 1 344,9 млн рублей, иные непрограммные мероприятия – 59,1 млн рублей.

За I полугодие 2023 года непрограммные расходы областного бюджета исполнены в общей сумме 325,7 млн рублей, или 23,2% к законодательно утвержденному объему бюджетных ассигнований и 27,7% к объему бюджетных ассигнований, установленному Сводной бюджетной росписью (1 174,3 млн рублей).

В рамках непрограммного направления расходов областного бюджета в отчетном периоде осуществлены расходы за счет средств резервного фонда

Правительства Калининградской области в сумме 303,6 млн рублей, в том числе: на социальное обеспечение и иные выплаты населению (162,3 млн рублей); предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (141,3 млн рублей). Нераспределенный остаток средств резервного фонда Правительства Калининградской области на конец отчетного периода составил 653,1 млн рублей, или 48,6% законодательно утвержденного объема резервного фонда.

Расходы на иные непрограммные мероприятия составили 22,1 млн рублей, в том числе расходы на: организацию временного размещения и питания граждан и лиц без гражданства, прибывших на территорию Российской Федерации и находящихся в пунктах временного размещения (9,3 млн рублей); предоставление субсидии в целях погашения просроченной кредиторской задолженности, а также на оплату исполнительского сбора (6,4 млн рублей), субсидии на содержание военных мемориальных кладбищ (1,6 млн рублей); исполнение судебных актов по обращению взыскания на средства областного бюджета (4,7 млн рублей).

### **Функциональная и ведомственная структура расходов областного бюджета**

Расходы областного бюджета за I полугодие 2023 года исполнены в сумме 54 762,8 млн рублей, или 41,4% к законодательно утвержденному объему бюджетных ассигнований и 41,3% к объему бюджетных ассигнований, установленному Сводной бюджетной росписью. Анализ исполнения областного бюджета за I полугодие 2023 года по разделам классификации расходов бюджетов представлен в таблице.

(млн рублей)

Наименование показателя	Закон № 167	Сводная бюджетная роспись	Исполнение	Процент исполнения к	
				Закону № 167	Сводной бюджетной росписи
Общегосударственные вопросы	4 363,6	4 098,1	1 337,3	30,6	32,6
Национальная оборона	18,9	18,9	7,0	37,0	37,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	859,6	865,2	282,2	32,8	32,6
Национальная экономика	55 492,7	55 726,8	19 926,4	35,9	35,8
Жилищно-коммунальное хозяйство	8 125,1	8 246,7	2 652,9	32,6	32,2
Охрана окружающей среды	664,4	664,4	325,9	49,0	49,0
Образование	21 490,6	21 584,6	11 268,1	52,4	52,2
Культура и кинематография	2 236,8	2 236,8	979,6	43,8	43,8
Здравоохранение	12 860,5	12 843,2	5 804,9	45,1	45,2
Социальная политика	19 536,3	19 637,7	9 631,0	49,3	49,0

Физическая культура и спорт	3 545,7	3 561,7	1 244,5	35,1	34,9
Средства массовой информации	56,5	56,5	40,0	70,8	70,8
Обслуживание государственного и муниципального долга	652,8	652,8	146,4	22,4	22,4
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации и муниципальных образований	2 286,6	2 353,2	1 116,5	48,8	47,5
Всего расходов	132 190,2	132 546,6	54 762,8	41,4	41,3

По итогам I полугодия 2023 года на уровне и выше среднего процента в целом по областному бюджету (41,3%) исполнены расходы по 7 из 14 разделов бюджетной классификации расходов. Ниже уровня среднего процента исполнены расходы по разделам «Обслуживание государственного и муниципального долга» (22,4%), «Жилищно-коммунальное хозяйство» (32,2%), «Общегосударственные расходы» (32,6%), «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» (32,6%), «Физическая культура и спорт» (34,9%), «Национальная экономика» (35,8%), «Национальная оборона» (37,0%).

Анализ исполнения расходов областного бюджета за I полугодие 2023 года по разделам, подразделам бюджетной классификации представлен в приложении № 2 к Заключению.

Исполнение областного бюджета за истекший отчетный период текущего финансового года по группам видов расходов областного бюджета представлено в таблице.

Наименование показателя	Закон №167	Сводная бюджетная роспись	Исполнение	Процент исполнения к	
				Закону № 167	Сводной бюджетной росписи
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	4 241,8	4 245,7	1 737,3	41,0	40,9
Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	10 786,5	10 788,0	4 867,2	45,1	45,1
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	17 398,3	17 451,4	8 719,1	50,1	50,0

Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	17 937,2	17 937,2	7 434,7	41,4	41,4
Межбюджетные трансферты	33 462,7	33 710,0	15 580,8	46,6	46,2
Субсидии бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	17 863,3	18 171,1	9 372,7	52,5	51,6
Обслуживание государственного долга субъекта Российской Федерации	652,8	652,8	146,4	22,4	22,4
Иные бюджетные ассигнования	29 847,6	29 590,4	6 904,6	23,1	23,3
Всего расходов	132 190,2	132 546,6	54 762,8	41,4	41,3

Наибольшую долю в общем объеме кассовых расходов областного бюджета за отчетный период составили межбюджетные трансферты (28,5%), субсидии бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (17,1%), расходы на социальное обеспечение и иные выплаты населению (15,9%).

Ведомственной структурой расходов областного бюджета на 2023 год бюджетные ассигнования предусмотрены 33 главным распорядителям средств областного бюджета. За I полугодие 2023 года расходы исполнили на уровне или выше среднего процента исполнения областного бюджета к показателям Сводной бюджетной росписи 20 главных распорядителя средств областного бюджета.

Низкое исполнение расходов за отчетный период сложилось у главных распорядителей средств областного бюджета, представленных в таблице.

(млн рублей)

Наименование показателя	Закон №167	Сводная бюджетная роспись	Исполнение	Процент исполнения к	
				Закону № 167	Сводной бюджетной росписи
Министерство цифровых технологий и связи	1 265,6	1 265,6	297,5	23,5	23,5
Министерство экономического развития, промышленности и торговли	26 946,4	26 946,45	5 482,7	20,3	20,3
Агентство по имуществу	1 054,9	1 054,9	145,2	13,8	13,8
Агентство по рыболовству	228,4	228,4	24,7	10,8	10,8
Служба государственной охраны объектов культурного наследия	302,9	302,9	34,6	11,4	11,4

Анализ исполнения расходов областного бюджета за I полугодие 2023 года по ведомственной структуре расходов областного бюджета представлен в приложении № 3 к Заключению.

### Бюджетные инвестиции, капитальные вложения

Исполнение областного бюджета за истекший отчетный период финансового года 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 (далее - капитальные расходы) по государственным программам представлено в таблице.

(млн рублей)

Наименование государственной программы	Закон №167	Сводная бюджетная роспись	Исполнение	Процент исполнения к	
				Закону № 167	Сводной бюджетной росписи
Здравоохранение	4 339,4	4 339,4	1 202,1	27,7	27,7
Образование	1 907,7	1 907,7	862,4	45,2	45,2
Социальная поддержка населения	459,8	459,8	156,4	34,0	34,0
Культура	274,2	274,2	23,0	8,4	8,4
Физическая культура и спорт	1 994,5	1 994,5	229,2	11,5	11,5
Жилье и городская среда	2 365,0	2 365,1	571,7	24,2	24,2
Безопасность	4 963,8	4 963,8	3 446,3	69,4	69,4
Развитие дорожно-транспортного комплекса	3 794,9	3 794,9	1 851,8	48,8	48,8
Туризм	278,5	278,5	69,8	25,1	25,1
Молодежь	18,1	18,1	-	-	-
Модернизация экономики	100,0	100,0	-	-	-
Государственное управление и гражданское общество	100,0	100,0	-	-	-
Всего расходов	20 595,9	20 595,9	8 412,7	40,8	40,8

Согласно отчету об исполнении областного бюджета за I полугодие 2023 года капитальные расходы по государственной программе «Здравоохранение» исполнены в сумме 1 202,1 млн рублей, в том числе по объектам:

- «Знаменский филиал районной больницы по ул. Черняховского, 11 в поселке Знаменск Гвардейского района. Дневной стационар (завершение строительства)» – 0,5 млн рублей, при плановом показателе – 123,2 млн рублей;

- «Строительство новых корпусов ГБУЗ Калининградской области «Багратионовская центральная районная больница» в г. Багратионовск Калининградской области» – в сумме 42,2 млн рублей, при плановом показателе – 53,6 млн рублей;

- «Областной онкологический центр. Калининградская область» (Калининградская область. Гурьевский район, п. Родники)» – 872,3 млн рублей, при плановом показателе – 2 363,8 млн рублей;

- «Прокладка резервного трубопровода медицинского кислорода от кислородной станции до отделений - потребителей ГБУЗ «Областная клиническая больница Калининградской области», расположенного по адресу:

г. Калининград, ул. Клиническая, д.74» – 1,2 млн рублей, при плановом показателе – 5,3 млн рублей;

- «Реконструкция здания (фасада) Консультативно-диагностического центра ГБУЗ «Детская областная больница Калининградской области» – 2,8 млн рублей, при плановом показателе – 5,4 млн рублей;

- «Областной онкологический центр. Калининградская область» (Калининградская область. Гурьевский район, п. Родники) за счет остатков прошлых лет» – 283,1 млн рублей, при плановом показателе – 1 550,5 млн. рублей.

В отчетном периоде не исполнялись расходы, предусмотренные Законом № 167 и Сводной бюджетной росписью в сумме 237,6 млн рублей, из них по объектам и мероприятиям:

- «Реконструкция здания ГБУЗ КО «ГБ № 2», расположенного по адресу: г. Калининград, ул. М. Расковой, д.10» в сумме 80,0 млн рублей;

- «Реализация региональных проектов модернизации первичного звена здравоохранения) «Знаменский филиал районной больницы по ул. Черняховского, 11 в поселке Знаменск Гвардейского района. Дневной стационар (завершение строительства)» - 62,3 млн рублей;

- «Реконструкция примыкания к автомобильной дороге А-229 Калининград-Черняховск-Нестеров-граница с Литовской Республикой в районе км 9+957 (справа) с переносом въезда на км 9+730 (справа), устройством местного проезда и переносом въезда на км 10+275)» - 62,4 млн рублей;

- «Устройство эвакуационной лестницы в здании ГБУЗ КО «Озерская ЦРБ» по адресу: ул. Суворова, д. 14 в г. Озерск Калининградской области» - 6,1 млн рублей;

- «Реконструкция сетей электроснабжения ГБУЗ «Областная клиническая больница Калининградской области», по адресу: г. Калининград, ул. Клиническая, д. 74» - 3,0 млн рублей;

- «Устройство площадок для установки медицинского кислородного концентратора, моноблоков медицинского кислорода, с установкой дизель-генератора на территории ГБУЗ «Областная клиническая больница Калининградской области», по адресу: г. Калининград, ул. Клиническая, д. 74» – 2,7 млн рублей;

- «ПРД Строительство амбулаторно-поликлинического учреждения на территории Московского района (ул. О. Кошевого - ул. Аллея Смелых) в г. Калининграде» - 21,1 млн рублей.

По государственной программе «Образование» капитальные расходы исполнены в сумме 862,4 млн рублей, из них на строительство объектов:

- «Дошкольное учреждение по ул. Благовещенской в г. Калининграде» - 151,9 млн. рублей, при плановом показателе – 298,3 млн рублей;

- «Учебный корпус государственного бюджетного учреждения Калининградской области общеобразовательная организация для обучающихся, воспитанников с ограниченными возможностями здоровья



«Школа-интернат № 1», расположенного в г. Калининград, пер. Крылова 4» - 529,3 млн рублей, при плановом показателе – 599,7 млн рублей;

- «Новый корпус общеобразовательной школы № 46 по ул. Летней в г. Калининграде» - 181,2 млн рублей, при плановом показателе – 311,3 млн рублей.

В отчетном периоде не исполнялись расходы, предусмотренные Законом № 167 и Сводной бюджетной росписью, в сумме 698,4 млн. рублей, из них на строительство (реконструкцию) объектов:

- «Дошкольное учреждение на 80 мест в пос. Донское Светлогорского городского округа» – 69,4 млн рублей;

- «МАОУ СОШ № 1 в городе Светлогорске» – 325,8 млн рублей;

- «Общеобразовательная школа по ул. Благовещенской в г. Калининграде» – 168,3 млн рублей;

- «Новый корпус общеобразовательной «Школы будущего» по ул. Анны Бариновой, д.1, пос. Большое Исаково, Гурьевского муниципального округа» – 134,9 млн рублей.

В отчетном периоде капитальные расходы, предусмотренные по государственной программе «Социальная поддержка населения» на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений, исполнены в сумме 156,4 млн рублей, при плановом показателе 412,0 млн рублей. Расходы, предусмотренные Законом № 167, на разработку проектной и рабочей документации на строительство (реконструкцию) в общей сумме 47,8 млн рублей, не исполнялись, в том числе по объектам: «Котельная для теплоснабжения ГБУСО КО «Дом социального ухода «Яблоневый сад», расположенного по адресу: Калининградская область, г. Полесск, ул. Театральная, 21» в сумме 7,0 млн рублей; «Котельная с переводом на газ ГБУСО КО «Дом социального ухода «Солнечный ветер», расположенная по адресу: Калининградская область, г. Советск, ул. Кутузова, 6А» – 10,3 млн рублей; «Котельная ГБУСО КО «Центр помощи детям, оставшимся без попечения родителей, «Колосок», по адресу: Калининградская область, г. Багратионовск, ул. Калининградская, 55» – 3,2 млн рублей; «Стационар с бассейном для нужд ГБУСО социального обслуживания Калининградской области «Региональный реабилитационный центр для инвалидов «Новые горизонты», по адресу: г. Ладушкин, ул. Победы, дом 3» – 27,3 млн рублей.

В I полугодии 2023 года капитальные расходы, предусмотренные по государственной программе «Культура», исполнены в сумме 23,0 млн рублей, в том числе по объектам:

- «Приспособление объекта культурного наследия «Здание высшей школы им. Ф. Бесселя», 1921 год, город Калининград, улица Фрунзе, 4 («Реконструкция и техническая модернизация Калининградского областного музыкального колледжа (существующее здание), г. Калининград») для современного использования» – 21,2 млн рублей или 100,0% от предусмотренного Законом № 167;

- «Реконструкция вольеров для лосей (литеры Г-31, Г-32 и Г-33) под вольер для содержания животных МАУК «Калининградский зоопарк» – 1,8 млн рублей или на 2,1% от предусмотренных бюджетных ассигнований (80,7 млн рублей).

В отчетном периоде расходы, предусмотренные Законом № 167 и Сводной бюджетной росписью на разработку, корректировку проектной и рабочей документации в общей сумме 48,0 млн рублей и на строительство (реконструкцию) – 124,3 млн рублей, не исполнялись, в том числе по объектам:

- «Приспособление объектов культурного наследия регионального значения «Открытый стадион им. Вальтера Симона - стадион «Балтика», 1892 год, расположенного по адресу: город Калининград, проспект Мира, 15, под современное использование под ландшафтно-спортивный парк. Благоустройство второй очереди территории ландшафтно-спортивного парка Балтика в г. Калининграде (1-5 этап)» – 18,0 млн рублей;

- «Приспособление объекта культурного наследия регионального значения «Здание янтарной мануфактуры», 1899 год, расположенного по адресу: г. Калининград, ул. Портовая, д. 3 (корпус литер "А") для современного использования под музей» – 15,0 млн рублей;

- «Реконструкция объекта «Аквариум» (литер Г) под «Террариум» по адресу: пр. Мира, 26» - 15,0 млн рублей;

- «Реконструкция фонтана с благоустройством территории, прилегающей к воротам стадиона «Балтика» по проспекту Мира в г. Калининграде» – 124,3 млн рублей.

За I полугодие 2023 года капитальные расходы по государственной программе «Физическая культура и спорт» исполнены в общей сумме 229,2 млн рублей, в том числе на строительство объектов:

- «Физкультурно-оздоровительный комплекс с универсальным игровым залом 36x18м и плавательным бассейном по адресу: г. Правдинск, ул. Комсомольская, 34» в сумме 1,1 млн рублей, при плановом показателе 35,9 млн рублей;

- «Водозаборные сооружения «Отрадное» и водовод от г. Светлогорска до пос. Приморье Светлогорского городского округа Калининградской области» – 25,7 млн рублей, при плановом показателе – 285,0 млн рублей;

- «Канализационный коллектор от КНС «Детский круглогодичный спортивно-оздоровительный центр, Калининградская область» до камеры гашения в г. Пионерский», Светлогорский городской округ» - 78,0 млн рублей при плановом показателе – 1 300,0 млн рублей;

- «Стадион по ул. Рензаева в г. Пионерский» – 124,4 млн рублей при плановом показателе – 138,9 млн рублей.

В отчетном периоде не исполнялись расходы на разработку проектной, рабочей документации и на строительство (реконструкцию) в общей сумме 234,7 млн рублей, в том числе на:

- «Мероприятия за счет остатков неиспользованных бюджетных ассигнований прошлых лет, предоставленных на осуществление капитальных

вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности (Крытый ледовый комплекс в г. Гурьевске)» – 13,6 млн рублей;

- «Реконструкция стадиона «Красная звезда» в г. Советске» – 48,5 млн рублей;

- «Строительство модульного спортивного зала в г. Полесске» – 83,7 млн рублей;

- «Физкультурно-оздоровительный комплекс с универсальным игровым залом 36x18м и плавательным бассейном по адресу: Калининградская область, Правдинский район, г. Правдинск, ул. Комсомольская, 34» – 88,9 млн рублей.

В отчетном периоде капитальные расходы, предусмотренные по государственной программе «Безопасность», исполнены в сумме 3 446,3 млн рублей («Реконструкция объекта: «Свайно-ячеистая берма в п. Лесной на Куршской косе» - 141,4 млн рублей, «Строительство пляжеудерживающих сооружений в районе пос. Отрадное -г. Светлогорск, Калининградская область (2 этап. Строительство пляжеудерживающих сооружений и волногасящих пляжей)». (Корректировка)» - 3 187,4 млн рублей; «Реконструкция набережной в г. Светлогорске» - 117,5 млн рублей).

В I полугодии 2023 года капитальные расходы по государственной программе «Развитие дорожно-транспортного комплекса» исполнены в сумме 1 851,8 млн рублей или на 48,8% от показателя Сводной бюджетной росписи (3 794,9 млн рублей).

### **Исполнение публичных нормативных обязательств Калининградской области**

Объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств в 2023 году Законом № 167 утвержден в сумме 7 518,2 млн рублей. В отчетном периоде объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств изменен Сводной бюджетной росписью по 11 публичным нормативным обязательствам на 48,9 млн рублей и составил 7 567,1 млн рублей.

Информация об изменении объема расходов на исполнение публичных нормативных обязательств представлена в таблице.

Наименование публичных нормативных обязательств	Закон № 167	(млн рублей)	
		Сводная бюджетная роспись	Изменение
Предоставление ежегодной денежной выплаты ко Дню Победы советского народа в Великой Отечественной войне 1941-1945 годов (1945 год)	3,4	4,0	0,6
Предоставление областного пособия семьям граждан, погибших при исполнении воинского и служебного долга в локальных вооруженных конфликтах на территории Российской Федерации и других государств	9,6	18,8	9,2

Предоставление ежемесячной денежной выплаты лицам, которым в установленном порядке присвоено звание «Ветеран труда»	1 533,6	1 484,8	-48,8
Дополнительная разовая мера социальной поддержки в 2023 году в виде социальных выплат детям из малообеспеченных многодетных семей на подготовку к школе	23,9	29,4	5,5
Предоставление мер социальной поддержки при определении размера субсидии на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	479,0	459,5	-19,5
Предоставление единовременных выплат на обзаведение имуществом и социальных выплат на приобретение жилых помещений на основании выдаваемых государственных жилищных сертификатов жителям г. Херсона и части Херсонской области, вынужденно покинувшим место постоянного проживания и прибывшим в экстренном массовом порядке на территорию Калининградской области на постоянное место жительства	149,4	197,3	47,9
Меры социальной поддержки граждан, пострадавших в результате стихийного бедствия, пожара и (или) проведения мероприятий по тушению пожара	1,3	3,2	1,9
Предоставление областного пособия детям граждан, погибших, умерших вследствие исполнения ими воинского, служебного, гражданского долга	0,5	1,7	1,2
Предоставление меры социальной поддержки по обеспечению жилыми помещениями в виде единовременной денежной выплаты взамен предоставления земельного участка в собственность бесплатно	128,8	178,0	49,2
Меры социальной поддержки инвалидов и детей-инвалидов, страдающих выраженной или тяжелой степенью нейросенсорной (сенсоневральной) тугоухости, которым установлен кохлеарный имплантат	0,5	1,3	0,8
Выплаты гражданам Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Украины и лицам без гражданства, вынужденно покинувшим территории Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Украины и прибывшим на территорию Российской Федерации	0,00	0,9	0,9

Увеличение бюджетных ассигнований на 48,9 млн рублей, предусмотрено за счет финансовой поддержки, предоставленной за счет средств публично-правовой компании «Фонд развития территорий» в целях финансового обеспечения мероприятий по предоставлению единовременных выплат на обзаведением имуществом и социальных выплат на приобретение жилых помещений на основании выдаваемых государственных сертификатов жителям городов Херсона и части Херсонской области, вынужденно покинувшим место постоянного проживания.

В отчетном периоде без внесения изменений в закон об областном бюджете текущего года уменьшен объем бюджетных ассигнований, утвержденный на исполнение публичных нормативных обязательств:

- предоставление ежемесячной денежной выплаты лицам, которым в установленном порядке присвоено звание «Ветеран труда» на 48,8 млн рублей;

- предоставление мер социальной поддержки при определении размера субсидии на оплату жилого помещения и коммунальных услуг на 19,5 млн рублей.

Исполнение публичных нормативных обязательств за I полугодие 2023 года составило 3 881,0 млн рублей, или 51,3% от показателя Сводной бюджетной росписи.

Анализ исполнения публичных нормативных обязательств за I полугодие 2023 года представлен в приложении № 4 к Заключению.

В I полугодии не осуществлялось исполнение по следующим публичным нормативным обязательствам: дополнительная разовая мера социальной поддержки в 2023 году в виде социальных выплат детям из малообеспеченных многодетных семей на подготовку к школе (объем бюджетных ассигнований в сумме 29,4 млн рублей); предоставление государственных гарантий государственным гражданским служащим Калининградской области в соответствии с Законом Калининградской области от 28 июня 2005 года № 609 «О государственной гражданской службе Калининградской области» (объем бюджетных ассигнований - 0,03 млн рублей), дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единовременной денежной выплаты на приобретение жилого помещения на основании жилищного сертификата тренерам-преподавателям (объем бюджетных ассигнований – 10,0 млн рублей).

### **Межбюджетные трансферты, предоставляемые бюджетам муниципальных образований**

Межбюджетные трансферты, предоставляемые из областного бюджета бюджетам муниципальных образований, за I полугодие 2023 года исполнены в сумме 14 119,1 млн рублей, или на 45,9% к показателям Сводной бюджетной росписи (30 769,1 млн рублей), в основном за счет исполнения расходов по предоставлению субсидий на уровне 32,7% к Сводной бюджетной росписи. По сравнению к I полугодию 2022 года наблюдается рост исполнения расходов по межбюджетным трансфертам на 2 836,6 млн рублей, или на 25,1%, и рост уровня исполнения на 5,3 процентных пункта (11 282,5 млн рублей, или 40,6%).

Информация об исполнении межбюджетных трансфертов за I полугодие 2023 года по разделам классификации расходов бюджетов представлена в таблице.

Наименование показателя	Сводная бюджетная роспись	Исполнено	(млн рублей)
			Процент исполнения
Общегосударственные вопросы	73,2	36,4	49,7
Национальная оборона	18,8	7,0	37,2

Национальная экономика	3 847,1	1 664,2	43,3
Жилищно-коммунальное хозяйство	5 575,2	1 793,1	32,2
Образование	16 939,9	8 753,5	51,7
Культура, кинематография	637,3	145,7	22,9
Социальная политика	800,6	446,1	55,7
Физическая культура и спорт	508,8	141,6	27,8
Средства массовой информации	15,0	15,0	100,0
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	2 353,2	1 116,5	47,4
Всего расходов	30 769,1	14 119,1	45,9

Из 10 разделов классификации расходов бюджетов по разделу «Средства массовой информации» бюджетные ассигнования исполнены на 100,0% к Сводной бюджетной росписи. Исполнение бюджета по расходам на уровне выше 45,9% сложилось по 4 разделам: «Социальная политика» (55,7%); «Образование» (51,7%); «Общегосударственные вопросы» (49,7%); «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» (47,4%).

Исполнение на уровне ниже 40,0% сложилось по 5 разделам (как и за аналогичный период 2022 года): «Национальная оборона» 37,2%; «Жилищно-коммунальное хозяйство» 32,2%; «Физическая культура и спорт» 27,8%; «Культура, кинематография» 22,9%.

Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации, предоставляемые местным бюджетам в форме дотаций, исполнены за I полугодие 2023 года в сумме 1 020,7 млн рублей, или 50,9% к Сводной бюджетной росписи (2 003,4 млн рублей). По отношению к I полугодию 2022 года (976,1 млн рублей, или 50,6%) расходы исполнены с ростом на 44,6 млн рублей, или на 4,6%.

Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований исполнены в сумме 936,9 млн рублей, или 56,2% к Сводной бюджетной росписи (1 668,4 млн рублей). Исполнение за аналогичный период 2022 года составляло 902,8 млн рублей, или 53,2%.

Дотации местным бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов, утвержденные на 2023 год в объеме 150,0 млн рублей, не распределены муниципальным образованиям (за аналогичный отчетный период 2022 года бюджетные ассигнования в объеме 100,0 млн рублей не исполнялись).

Бюджетные ассигнования по иным межбюджетным трансфертам, предоставляемым местным бюджетам в форме дотаций (иные дотации), исполнены по итогам I полугодия 2023 года на сумму 83,8 млн рублей, или 45,3% к Сводной бюджетной росписи (185,0 млн рублей). За аналогичный период 2022 года исполнение по иным дотациям составляло 73,3 млн рублей (56,4%).

Бюджетные ассигнования на софинансирование расходных

обязательств по полномочиям органов местного самоуправления (субсидии) за I полугодие 2023 года исполнены в сумме 4 105,8 млн рублей, или на 32,7% к Сводной бюджетной росписи (12 534,5 млн рублей). В сравнении с аналогичным периодом 2022 года расходы исполнены с увеличением на 1 092,2 млн рублей, или на 36,2%, и ростом уровня исполнения на 6,6 процентных пункта (3 013,6 млн рублей, или на 26,1%).

Бюджетные ассигнования по средствам субсидий, за исключением субсидий на софинансирование объектов капитального строительства муниципальной собственности, предоставленных бюджетам муниципальных образований за I полугодие 2023 года, в целом исполнены на сумму 1 625,1 млн рублей, или на 42,0% к Сводной бюджетной росписи (3 866,4 млн рублей), с уменьшением на 107,4 млн рублей, или на 6,2% к исполнению за аналогичный период 2022 года (1 732,5 млн рублей, или на 38,9%).

Бюджетные ассигнования по предоставлению субсидий на софинансирование объектов капитального строительства муниципальной собственности исполнены за отчетный период в сумме 1 822,3 млн рублей, или на 32,1% к Сводной бюджетной росписи (5 668,2 млн рублей), с увеличением на 1 047,3 млн рублей, или в 2,4 раза к исполнению за аналогичный отчетный период прошлого года (775,0 млн рублей, или на 15,5%) и ростом уровня исполнения на 16,6 процентных пункта.

За I полугодие 2023 года по консолидированным субсидиям бюджетные ассигнования исполнены на 658,4 млн рублей, или на 21,9% к Сводной бюджетной росписи (2 999,9 млн рублей). За аналогичный период 2022 года расходы осуществлены в объеме 506,1 млн рублей, или 24,1%.

Исполнение бюджетных ассигнований по предоставлению субсидий на уровне ниже 40,0% сложилось по главным распорядителям средств областного бюджета: Министерству экономического развития, промышленности и торговли (2 вида субсидий не предоставлялись); Службе государственной охраны объектов культурного наследия (1 вид субсидий не предоставлялся); Министерству спорта (16,2% к Сводной бюджетной росписи); Министерству развития инфраструктуры (17,7%); Министерству по культуре и туризму (18,1%); Министерству спорта (16,2%); Министерству сельского хозяйства (29,2%); Министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства (30,6%).

Из 76 видов субсидий на общую сумму 3 243,0 млн рублей, по которым расходы за I полугодие 2023 года не исполнялись, наибольшее количество субсидий приходится на Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства (52 вида на общую сумму 2 301,1 млн рублей), Министерство развития инфраструктуры (15 видов – 439,0 млн рублей), Министерство по культуре и туризму (4 вида – 320,8 млн рублей).

За I полугодие 2023 года иные межбюджетные трансферты, выделенные бюджетам муниципальных образований, исполнены в объеме 1 369,2 млн рублей, или 65,8% к Сводной бюджетной росписи (2 081,3 млн рублей). Наблюдается рост исполнения на 451,5 млн рублей, или

на 49,2%, по отношению к показателям, сложившимся за аналогичный отчетный период 2022 года (917,7 млн рублей, или 41,1%). Увеличение сложилось, в том числе, за счет исполнения расходов на финансовое обеспечение создания комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды (246,7 млн рублей, или 43,8% к Сводной бюджетной росписи), финансирования дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального, местного значения (295,8 млн рублей, или 100,0%).

Исполнение бюджета по расходам на уровне ниже 40,0% к Сводной бюджетной росписи сложилось по иным межбюджетным трансфертам на: обеспечение путевками в загородные организации отдыха детей и их оздоровления в Калининградской области детей военнослужащих и других участников специальной военной операции для муниципальных образований Калининградской области за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области (2,6 млн рублей, или 6,3%); стимулирование целевого обучения в рамках соответствующей предметной области для муниципальных общеобразовательных организаций (2,7 млн рублей, или 30,3%), как и за аналогичный период 2022 года.

Не исполнялись бюджетные ассигнования, предусмотренные на предоставление местным бюджетам 2 видов иных межбюджетных трансфертов, на общую сумму 70,0 млн рублей, или 3,4% от общего объема, в том числе на: закупку учебников для новых муниципальных общеобразовательных организаций (61,5 млн рублей); стимулирование трудоустройства молодых специалистов в муниципальные общеобразовательные организации (8,5 млн рублей). За 1 полугодие 2022 года не исполнялись бюджетные ассигнования, предусмотренные на предоставление местным бюджетам 5 видов иных межбюджетных трансфертов на общую сумму 998,7 млн рублей, или 44,7%.

Бюджетные ассигнования по средствам субвенций, предоставленных бюджетам муниципальных образований за I полугодие 2023 года, в целом исполнены в объеме 7 623,4 млн рублей, или 53,9% к Сводной бюджетной росписи (14 149,9 млн рублей). Исполнение за аналогичный период 2022 года составляло 6 375,1 млн рублей, или 52,7%. Наблюдается увеличение исполнения расходов на 1 248,3 млн рублей, или на 19,6%, и рост уровня исполнения на 1,2 процентных пункта.

Исполнение осуществлялось по 19 видам субвенций из 21 вида, предусмотренного Законом № 167. За I полугодие 2023 года не исполнялись расходы по 2 видам субвенций (за аналогичный период 2022 года – по 5 видам), в том числе на осуществление отдельных государственных полномочий Калининградской области 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 (2,0 млн рублей);

- осуществлению государственного регулирования тарифов на перевозки пассажиров и провоз ручной клади сверх установленных норм внеуличным транспортом по межмуниципальным маршрутам и муниципальным маршрутам (0,03 млн рублей).

Исполнение на уровне от 12,5% до 43,5% к Сводной бюджетной росписи сложилось по 6 видам субвенций, в том числе на:

- обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях (1 917,1 млн рублей, или 43,5%);

- осуществление полномочий по государственной поддержке сельскохозяйственного производства (669,6 млн рублей, или 42,9%);

- осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов (7,0 млн рублей, или 37,2%);

- осуществление полномочий Калининградской области по предоставлению мер социальной поддержки в сфере организации отдыха детей в Калининградской области (20,9 млн рублей, или 36,7%);

- осуществление отдельных государственных полномочий Калининградской области по обеспечению бесплатным питанием отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях (46,5 млн рублей, или 34,3%);

- осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации (0,02 млн рублей, или 12,5%).

Общий объем не распределенных между муниципальными образованиями субвенций составляет 17,6 млн рублей, или 0,1% утвержденных бюджетных ассигнований, в том числе на:

- осуществление отдельных государственных полномочий Калининградской области по обеспечению бесплатным питанием отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях на сумму 6,0 млн рублей (4,4% общего объема субвенции);

- осуществление полномочий Калининградской области по предоставлению мер социальной поддержки в сфере организации отдыха детей в Калининградской области – 2,7 млн рублей (4,8%);

- обеспечение отдельных государственных полномочий Калининградской области в сфере социальной поддержки населения в части предоставления организациями социального обслуживания социальных услуг гражданам в форме социального обслуживания на дому и в полустационарной форме, по социальному сопровождению граждан – 8,7 млн рублей (5,0%);

- обеспечение отдельных государственных полномочий Калининградской области в сфере социальной поддержки населения в части предоставления организациями социального обслуживания социальных услуг гражданам в форме социального обслуживания на дому и в полустационарной форме, по социальному сопровождению граждан – 0,2 млн рублей (5,0%).

### **Дефицит областного бюджета**

Областной бюджет за I полугодие 2023 года исполнен с дефицитом в сумме 3 087,8 млн рублей при утвержденном Законом № 167 дефиците в сумме 18 191,6 млн рублей.

В отчетном периоде 2023 года государственные ценные бумаги размещены в сумме 553,7 млн рублей, погашены в сумме 401,8 млн рублей (досрочный выкуп для населения – 191,0 млн рублей, погашение номинальной стоимости ценных бумаг по графику – 210,8 млн рублей).

Кредиты кредитных организаций в I полугодии 2023 года в областной бюджет не привлекались, погашение кредитов кредитных организаций, привлеченных в 2022 году, составило 3 000,0 млн рублей.

Бюджетные кредиты из федерального бюджета привлечены в сумме 518,3 млн рублей.

Предоставление бюджетных кредитов местным бюджетам из областного бюджета на покрытие временных кассовых разрывов за I полугодие 2023 года составило 23,3 млн рублей (муниципальные образования «Пионерский городской округ», «Янтарный городской округ»).

Возврат бюджетных кредитов, предоставленных местным бюджетам, в отчетном периоде составил 13,3 млн рублей (муниципальное образование «Пионерский городской округ»).

Возврат прочих бюджетных кредитов (ссуд) составил 5,1 млн рублей (возврат бюджетных кредитов по государственным гарантиям ООО «Весав»).

В отчетном периоде выплаты из областного бюджета за счет источников внешнего финансирования дефицита областного бюджета по возможным гарантийным случаям не производились.

По состоянию на 01.07.2023 года объем привлеченных в областной бюджет остатков средств автономных и бюджетных учреждений Калининградской области составил 5 024,5 млн рублей.

Изменение остатков средств на счетах составило 398,0 млн рублей.

Председатель  
Контрольно-счетной палаты  
Калининградской области

И.А. Сорокина

Приложение № 1. Анализ исполнения государственных программ  
программного направления «Новое качество жизни» за I полугодие 2023 года  
в разрезе подпрограмм

(млн. рублей)

Государственная программа, подпрограмма	Закон № 167 2023 год	Сводная бюджетная роспись	Испол нение	Процент испол нения
<b>«Здравоохранение»</b>				
Всего, в том числе	18 029,6	18 012,3	8 370,1	46,5
«Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи»	3 976,2	4 009,1	2 181,0	54,4
«Специализированная, включая высокотехнологичную, медицинская помощь и скорая медицинская помощь»	5 732,1	5 669,5	2 110,7	37,2
«Охрана здоровья матери и ребенка»	538,9	551,4	334,5	60,7
«Реализация территориальной программы обязательного медицинского страхования»	1 730,8	1 730,8	865,4	50,0
«Управление развитием отрасли, кадровое обеспечение системы здравоохранения»	574,1	574,1	166,1	28,9
«Обеспечение реализации государственной программы»	5 477,4	5 477,4	2 712,3	49,5
<b>«Образование»</b>				
Всего, в том числе	20 078,5	20 078,5	10 550,5	52,5
«Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей»	18 236,1	18 236,1	9 579,9	52,5
«Воспитание»	64,0	64,0	33,9	53,0
«Развитие профессионального образования»	1 091,9	1 091,9	544,6	49,9
«Кадры»	624,1	624,1	369,1	59,1
«Обеспечение реализации государственной программы»	62,3	62,3	23,0	37,0
<b>«Социальная поддержка населения»</b>				
Всего, в том числе	14 861,7	14 970,3	7 145,5	47,7
«Социальная поддержка отдельных категорий граждан»	8 599,2	8 596,6	4 341,3	50,5
«Социальная поддержка детей и семей с детьми»	1 948,5	1 998,9	988,5	49,5
«Отдых и оздоровление детей Калининградской области»	468,3	509,7	214,1	42,0
«Социальное обслуживание населения. Повышение качества жизни отдельных категорий граждан,	2 628,2	2 676,8	1 214,5	45,4

в том числе граждан старшего поколения»				
«Формирование системы комплексной реабилитации и абилитации инвалидов, в том числе детей-инвалидов, в Калининградской области»	30,5	34,6	24,3	70,2
«Содействие занятости населения, привлечение трудовых ресурсов, охрана труда»	1 010,0	976,9	281,9	28,9
«Оказание содействия добровольному переселению в Калининградскую область соотечественников, проживающих за рубежом»	50,6	50,6	23,8	47,1
«Обеспечение реализации государственной программы»	126,2	126,2	57,0	45,1
«Культура»				
Всего, в том числе	2 427,3	2 427,3	1 092,8	45,0
«Сохранение и развитие культуры»	1 861,7	1 861,7	933,6	50,1
«Общедоступные (в том числе модельные муниципальные) библиотеки»	131,5	131,5	68,5	52,1
«Культурно-образовательный сектор янтарной отрасли»	21,0	21,0	9,3	44,1
«Архивное дело»	47,8	47,8	21,4	44,7
«Сохранение, использование, популяризация и государственная охрана объектов культурного наследия»	302,9	302,9	34,6	11,4
«Обеспечение реализации государственных программ «Культура» и «Туризм»	62,4	62,4	25,5	40,8
«Физическая культура и спорт»				
Всего, в том числе	3 583,2	3 605,8	1 259,1	34,9
«Развитие физической культуры и массового спорта»	144,8	144,8	122,9	84,9
«Развитие системы подготовки спортивного резерва и спорта высших достижений»	780,1	786,9	475,5	60,4
«Развитие футбола»	523,1	536,4	399,5	74,5
«Развитие инфраструктуры физической культуры и спорта»	2 083,3	2 085,8	239,1	11,5
«Обеспечение реализации государственной программы»	52,0	52,0	22,1	42,5
«Жилье и городская среда»				
Всего, в том числе	8 314,1	8 435,8	2 753,0	32,6
«Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем»	3 675,4	3 686,6	101,9	2,8

«Создание условий для обеспечения качественными и доступными коммунальными услугами населения»	3 412,7	3 523,1	1 349,9	38,3
«Формирование современной городской среды»	912,6	912,6	289,4	31,7
«Обеспечение реализации государственной программы»	313,5	313,5	102,8	32,8
«Безопасность»				
Всего, в том числе	5 871,8	5 871,8	3 695,3	62,9
«Снижение рисков и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций, пожарная безопасность, в том числе в лесах»	445,0	445,0	152,3	34,2
«Защита побережья и обеспечение безопасности гидротехнических сооружений водохозяйственного комплекса в Калининградской области»	5 420,3	5 420,3	3 541,6	65,3
«Профилактика терроризма и экстремизма, общественный порядок»	6,5	6,5	1,5	22,5
«Окружающая среда»				
Всего, в том числе	930,4	930,4	414,3	44,5
«Развитие водохозяйственного комплекса и минерально-сырьевой базы»	55,4	55,4	9,8	17,8
«Развитие лесного хозяйства и сохранение биологического разнообразия»	267,4	267,4	102,0	38,2
«Природоохранная деятельность и обращение с отходами производства и потребления»	512,0	512,0	262,0	51,2
«Обеспечение реализации государственной программы»	95,6	95,6	40,5	42,3
Всего по программному направлению	74 096,7	74 332,2	35 280,6	47,5

**Приложение № 2. Анализ исполнения расходов областного бюджета по разделам, подразделам бюджетной классификации расходов за 1 полугодие 2023 года**

(млн рублей)

Наименование показателя	Рз	Пр	Закон № 167	Сводная бюджетная роспись	Исполнение	Процент исполнения	
						к Закону №27	к Сводной бюджетной росписи
Общегосударственные вопросы	01	00	4 363,6	4 098,1	1 337,3	30,6	32,6
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	01	02	5,9	5,9	2,0	34,2	34,2
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	01	03	292,2	292,2	92,1	31,5	31,5
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	01	04	415,4	415,4	160,1	38,5	38,5
Судебная система	01	05	289,7	289,7	131,7	45,5	45,5
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	01	06	157,7	157,8	69,6	44,2	44,1
Обеспечение проведения выборов и референдумов	01	07	66,3	66,3	32,6	49,2	49,2
Международные отношения и международное сотрудничество	01	08	3,3	3,3	0,6	17,9	17,8
Резервные фонды	01	11	1 130,6	653,1	0,0	0,0	0,0
Другие общегосударственные вопросы	01	13	2 002,5	2 214,5	848,5	42,4	38,3
Национальная оборона	02	00	18,9	18,9	7,0	37,2	37,1
Мобилизационная и вневоинская подготовка	02	03	18,8	18,8	7,0	37,1	37,2
Мобилизационная подготовка экономики	02	04	0,1	0,1	0,0	40,0	28,6
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	00	859,6	865,2	282,2	32,8	32,6
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	03	09	62,8	62,8	25,3	40,3	40,3
Обеспечение пожарной безопасности	03	10	311,5	311,5	94,0	30,2	30,2
Миграционная политика	03	11	59,3	64,9	33,2	56,0	51,1
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	03	14	426,0	426,0	129,7	30,4	30,4
Национальная экономика	04	00	55 492,7	55 726,8	19 926,4	35,9	35,8
Общеэкономические вопросы	04	01	369,9	332,0	162,3	43,9	48,9
Воспроизводство минерально-сырьевой базы	04	04	0,2	0,2	0,2	115,0	100,0
Сельское хозяйство и рыболовство	04	05	4 803,7	5 060,6	3 033,9	63,2	60,0
Водное хозяйство	04	06	5 423,1	5 423,1	3 525,0	65,0	65,0

Лесное хозяйство	04	07	260,0	260,0	102,1	39,3	39,3
Транспорт	04	08	1 020,0	1 035,2	457,4	44,8	44,2
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04	09	15 455,4	15 455,4	7 057,2	45,7	45,7
Связь и информатика	04	10	768,9	768,9	136,4	17,7	17,7
Другие вопросы в области национальной экономики	04	12	27 391,5	27 391,5	5 451,9	19,9	19,9
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	00	8 125,1	8 246,7	2 652,9	32,7	32,2
Жилищное хозяйство	05	01	2 870,7	2 881,9	778,1	27,1	27,0
Коммунальное хозяйство	05	02	2 961,3	3 071,7	928,9	31,4	30,2
Благоустройство	05	03	379,2	379,2	55,0	14,5	14,5
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	05	05	1 913,9	1 913,9	891,0	46,6	46,6
Охрана окружающей среды	06	00	664,5	664,5	325,9	49,1	49,1
Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод	06	02	74,9	74,9	-	-	-
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	06	05	589,6	589,6	325,9	55,3	55,3
Образование	07	00	21 490,6	21 584,6	11 268,1	52,4	52,2
Дошкольное образование	07	01	4 956,2	4 956,2	2 121,7	42,8	42,8
Общее образование	07	02	13 088,1	13 089,0	7 375,4	56,4	56,3
Дополнительное образование детей	07	03	597,1	597,1	261,7	43,8	43,8
Среднее профессиональное образование	07	04	1 276,0	1 282,6	644,7	50,5	50,3
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	07	05	271,5	276,3	162,5	59,9	58,8
Высшее образование	07	06	9,5	9,5	9,5	100,0	100,0
Молодежная политика	07	07	700,3	741,6	404,3	57,7	54,5
Другие вопросы в области образования	07	09	591,9	632,4	288,3	48,7	45,6
Культура, кинематография	08	00	2 236,8	2 236,8	979,6	43,8	43,8
Культура	08	01	2 006,2	2 007,2	878,8	43,8	43,8
Кинематография	08	02	25,0	25,0	-	-	-
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	08	04	205,6	204,6	100,9	49,1	49,3
Здравоохранение	09	00	12 860,4	12 843,2	5 804,9	45,1	45,2
Стационарная медицинская помощь	09	01	290,4	382,1	188,7	65,0	49,4
Амбулаторная помощь	09	02	3 073,3	3 070,8	1 633,3	53,1	53,2
Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов	09	03	12,9	3,0	1,8	13,6	57,6
Скорая медицинская помощь	09	04	50,4	15,7	0,0	0,0	0,0
Санаторно-оздоровительная помощь	09	05	97,1	97,1	48,6	50,0	50,0
Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов	09	06	276,1	276,1	138,1	50,0	50,0
Другие вопросы в области здравоохранения	09	09	9 060,2	8 998,3	3 794,5	41,9	42,2
Социальная политика	10	00	19 536,3	19 637,7	9 631,0	49,3	49,0
Пенсионное обеспечение	10	01	18,2	18,2	9,2	50,5	50,5
Социальное обслуживание населения	10	02	2 540,5	2 589,2	1 171,4	46,1	45,2

Социальное обеспечение населения	10	03	15 397,2	15 449,9	7 666,9	49,8	49,6
Охрана семьи и детства	10	04	1 265,8	1 265,8	629,9	49,8	49,8
Другие вопросы в области социальной политики	10	06	314,6	314,6	153,6	48,8	48,8
Физическая культура и спорт	11	00	3 545,8	3 561,7	1 244,5	35,1	34,9
Физическая культура	11	01	1 672,9	1 669,3	172,5	10,3	10,3
Массовый спорт	11	02	953,4	959,4	453,2	47,5	47,2
Спорт высших достижений	11	03	867,5	881,1	596,8	68,8	67,7
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	11	05	52,0	52,0	22,1	42,5	42,5
Средства массовой информации	12	00	56,5	56,5	40,0	70,7	70,7
Периодическая печать и издательства	12	02	25,0	25,0	15,0	60,0	60,0
Другие вопросы в области средств массовой информации	12	04	31,5	31,5	25,0	79,2	79,2
Обслуживание государственного (муниципального) долга	13	00	652,8	652,8	146,4	22,4	22,4
Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга	13	01	652,8	652,8	146,4	22,4	22,4
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	14	00	2 286,6	2 353,2	1 116,5	48,8	47,4
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	14	01	1 668,4	1 668,4	936,9	56,2	56,2
Иные дотации	14	02	335,0	335,0	83,9	25,0	25,0
Прочие межбюджетные трансферты общего характера	14	03	283,2	349,8	95,8	33,8	27,4
Всего расходов			132 190,2	132 546,6	54 762,8	41,4	41,3



**Приложение № 3 Анализ исполнения областного бюджета за I полугодие 2023 года  
в разрезе ведомственной классификации расходов областного бюджета**

(млн рублей)

Наименование главного распорядителя средств областного бюджета (ГРБС)	Код ГРБС	Закон № 167	Сводная бюджетная роспись	Исполнение	Процент исполнения	
					к Закону №27	к Сводной бюджетной росписи
1. Законодательное Собрание Калининградской области	010	272,0	272,0	84,9	31,2	31,2
2. Правительство Калининградской области	011	765,4	765,4	338,8	44,3	44,3
3. Министерство финансов Калининградской области	012	4 141,5	3 664,0	1 254,9	30,3	34,2
4. Министерство здравоохранения Калининградской области	015	18 016,9	17 999,6	8 374,2	46,5	46,5
5. Министерство развития инфраструктуры Калининградской области	016	15 837,0	15 852,2	7 522,0	47,5	47,5
6. Министерство сельского хозяйства Калининградской области	017	4 519,8	4 843,2	2 932,4	64,9	60,5
7. Министерство социальной политики Калининградской области	018	14 119,7	14 193,5	6 913,0	49,0	48,7
8. Министерство цифровых технологий и связи Калининградской области	021	1 265,6	1 265,6	297,5	23,5	23,5
9. Министерство экономического развития, промышленности и торговли Калининградской области	023	26 946,4	26 946,4	5 482,7	20,3	20,3
10. Служба по противодействию коррупции Калининградской области	024	20,2	20,2	9,8	48,5	48,5
11. Агентство по имуществу Калининградской области	027	1 054,9	1 054,9	145,2	13,8	13,8
12. ЗАГС (Агентство) Калининградской области	032	57,8	57,8	27,1	46,9	46,9
13. Государственная инспекция по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калининградской области (Служба гостехнадзора Калининградской области)	033	36,6	36,6	16,5	45,1	45,1
14. Служба по государственному регулированию цен и тарифов Калининградской области	034	44,7	44,7	19,9	44,5	44,5
15. Аппарат Уполномоченного по правам человека в Калининградской области	036	12,3	12,3	6,5	52,8	52,8
16. Избирательная комиссия Калининградской области	037	66,3	66,3	32,6	49,2	49,2
17. Министерство градостроительной политики Калининградской области	039	69,9	69,9	26,4	37,8	37,8
18. Министерство регионального контроля (надзора) Калининградской области	042	173,3	173,3	81,5	47,0	47,0
19. Министерство по муниципальному развитию и внутренней политике Калининградской области	043	344,0	597,3	253,4	73,7	42,4
20. Министерство образования Калининградской области	046	18 627,3	18 668,6	9 912,9	53,2	53,1
21. Уполномоченный по защите прав предпринимателей в Калининградской области и аппарат Уполномоченного по защите прав предпринимателей в Калининградской области	055	10,8	10,8	4,1	38,0	38,0
22. Министерство молодежной политики Калининградской области	057	727,3	727,3	374,8	51,5	51,5
23. Агентство мелиорации Калининградской области	058	362,2	362,2	189,5	52,3	52,3

24. Агентство по рыболовству Калининградской области	059	228,4	228,4	24,7	10,8	10,8
25. Служба ветеринарии Калининградской области	061	12,1	12,1	-	-	-
26. Служба государственной охраны объектов культурного наследия Калининградской области	062	302,9	302,9	34,6	11,4	11,4
27. Агентство по международным и межрегиональным связям Калининградской области	094	23,5	23,5	9,9	42,1	42,1
28. Контрольно-счетная палата Калининградской области	097	48,8	48,8	19,3	39,5	39,5
29. Министерство по культуре и туризму Калининградской области	105	2 743,5	2 743,5	1 123,1	40,9	40,9
30. Министерство природных ресурсов и экологии Калининградской области	115	913,4	913,4	409,3	44,8	44,8
31. Министерство спорта Калининградской области	125	1 589,5	1 612,1	1 030,3	64,8	63,9
32. Агентство по обеспечению деятельности мировых судей Калининградской области	131	289,6	289,6	131,7	45,5	45,5
33. Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калининградской области	154	18 546,6	18 668,2	7 679,3	41,4	41,1
Всего расходов		132 190,2	132 546,6	54 762,8	41,4	41,3

Приложение № 4. Анализ исполнения публичных нормативных обязательств за I полугодие 2023 года

(млн. рублей)				
Название публичных нормативных обязательств	Закон № 167	Сводная бюджетная роспись	Исполнение	Процент исполнения
Предоставление платы за сдачу крови и (или) ее компонентов в соответствии с Федеральным законом от 20 июля 2012 года № 125-ФЗ «О донорстве крови и ее компонентов»	10,4	10,4	3,7	35,6
Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единовременной денежной выплаты на приобретение жилого помещения на основании жилищного сертификата медицинским работникам, работающим в государственных медицинских организациях Калининградской области	34,0	34,0	4,0	11,8
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 апреля 2013 года № 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»	39,5	39,5	18,2	46,2

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 апреля 2013 года № 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»	11,6	11,6	0,01	0,2
Осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России»	49,1	49,1	47,7	97,2
Предоставление ежемесячного пособия на ребенка-инвалида	100,8	100,8	49,4	49,0
Предоставление ежемесячного пособия Героям Советского Союза, Героям Российской Федерации, полным кавалерам ордена Славы и членам их семей	0,13	0,13	0,1	79,3
Предоставление ежегодной денежной выплаты ко Дню Победы советского народа в Великой Отечественной войне 1941-1945 годов (1945 год)	3,4	4,0	3,99	99,6
Предоставление ежемесячной денежной выплаты лицам, проработавшим в тылу в период с 22 июня 1941 года по 9 мая 1945 года не менее шести месяцев, исключая период работы на временно оккупированных территориях СССР, либо награжденным орденами или медалями СССР за самоотверженный труд в период Великой Отечественной войны	9,6	9,6	5,3	55,7
Предоставление материальной помощи инвалидам боевых действий, ветеранам боевых действий, попавшим в экстремальную ситуацию, и членам их семей	2,0	2,0	1,3	64,0

Предоставление ежемесячной доплаты к пенсии лицам, являющимся пенсионерами, имеющим почетные звания Российской Федерации и других республик бывшего СССР, почетные звания бывшего СССР	0,02	0,02	0,01	50,0
Предоставление мер социальной поддержки лицам, подвергшимся политическим репрессиям и впоследствии реабилитированным, лицам, пострадавшим от политических репрессий	35,5	35,5	16,9	47,6
Предоставление областного пособия гражданам, ставшим инвалидами в результате увечья, полученного при исполнении воинского, служебного, гражданского долга	6,5	6,5	2,9	44,4
Предоставление областного пособия семьям граждан, погибших при исполнении воинского и служебного долга в локальных вооруженных конфликтах на территории Российской Федерации и других государств	9,6	18,8	8,3	44,4
Предоставление ежемесячной денежной выплаты лицам, которым в установленном порядке присвоено звание «Ветеран труда»	1 533,6	1 484,8	735,5	49,5
Предоставление ежемесячной денежной выплаты ветеранам становления Калининградской области	3,2	3,2	2,0	62,6
Меры социальной поддержки инвалидов и детей-инвалидов, страдающих хронической почечной недостаточностью, получающих специализированную медицинскую помощь	13,8	13,8	8,6	62,6
Выплата региональных социальных доплат к пенсии	2 151,4	2 151,4	910,8	42,3
Осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно	1 333,2	1 333,2	897,4	67,3
Предоставление государственной социальной помощи малоимущим семьям и малоимущим одиноко проживающим гражданам в соответствии с постановлением Правительства Калининградской области от 02 апреля 2018 года № 169 «Об организации оказания государственной социальной помощи»	3,8	3,8	1,4	36,1

Дополнительная разовая мера социальной поддержки в 2023 году в виде социальных выплат детям из малообеспеченных многодетных семей на подготовку к школе	23,9	29,4	-	-
Предоставление ежемесячной денежной выплаты многодетным семьям	74,1	74,1	36,5	49,3
Предоставление мер социальной поддержки при определении размера субсидии на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	479,0	459,5	197,7	43,0
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	0,05	49,9
Компенсация отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме	39,1	39,1	18,1	46,4
Дополнительная разовая мера социальной поддержки отдельных категорий граждан в виде компенсации расходов на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) газоиспользующего оборудования или объекта капитального строительства к сети газораспределения внутри границ земельного участка	110,0	110,0	6,0	5,5
Предоставление социального пособия на погребение в соответствии с Федеральным законом от 12 января 1996 года № 8-ФЗ «О погребении и похоронном деле»	8,2	8,2	3,5	42,7
Предоставление единовременных выплат на обзаведение имуществом и социальных выплат на приобретение жилых помещений на основании выдаваемых государственных жилищных сертификатов жителям г. Херсона и части Херсонской области, вынужденно покинувшим место постоянного проживания и прибывшим в экстренном массовом порядке на территорию Калининградской области на постоянное место жительства	149,4	197,3	183,7	93,1

Предоставление ежемесячного пособия вдове И.И. Кожемякина, в соответствии с Законом Калининградской области от 22 марта 2002 года № 130 «О материальном обеспечении вдовы И.И. Кожемякина»	0,04	0,04	0,02	50,0
Предоставление ежемесячной доплаты к государственной пенсии, в соответствии с Законом Калининградской области от 24 декабря 2007 года № 212 «О ежемесячной доплате к государственной пенсии»	6,1	6,1	2,7	44,6
Предоставление государственных гарантий лицам, замещающим государственные должности Калининградской области в соответствии с Законом Калининградской области от 02 октября 2000 года № 247 «Об Уставном Суде Калининградской области» в период до 01 апреля 2021 года	1,9	1,9	0,9	48,5
Меры социальной поддержки граждан, пострадавших в результате стихийного бедствия, пожара и (или) проведения мероприятий по тушению пожара	1,3	3,2	1,4	44,6
Ежемесячная денежная компенсация расходов по плате за жилое помещение и коммунальные услуги отдельным категориям граждан	126,6	126,6	65,6	51,8
Компенсация расходов на уплату взноса на капитальный ремонт	0,3	0,3	0,1	42,8
Компенсация расходов по оплате коммунальной услуги по обращению с твердыми коммунальными отходами	11,0	11,0	4,6	42,1
Предоставление пенсии за выслугу лет в соответствии с Законом Калининградской области от 14 декабря 2010 года № 526 «О пенсии за выслугу лет государственным гражданским служащим Калининградской области и лицам, замещавшим государственные должности Калининградской области»	32,9	32,9	16,2	49,3
Предоставление государственных гарантий государственным гражданским служащим Калининградской области в соответствии с Законом Калининградской области от 28 июня 2005 года № 609 «О государственной гражданской службе Калининградской области»	0,01	0,01	-	-

Выплата единовременного денежного пособия гражданам, усыновившим (удочерившим) ребенка-сироту, ребенка, оставшегося без попечения родителей	21,5	21,5	12,3	57,1
Предоставление областного пособия детям граждан, погибших, умерших вследствие исполнения ими воинского, служебного, гражданского долга	0,5	1,7	1,1	67,7
Дополнительная разовая мера социальной поддержки в сфере реализации прав на жилое помещение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, в виде единовременной денежной выплаты на приобретение жилого помещения на основании жилищного сертификата гражданам, ранее относившимся к категории лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, включенных в список детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц, которые относились к категории детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, и достигли возраста 23 лет, которые подлежат обеспечению жилыми помещениями специализированного жилищного фонда Калининградской области	377,7	377,7	193,9	51,3
Предоставление единовременного пособия при рождении ребенка	16,5	16,5	2,7	16,3
Предоставление пособия на ребенка	93,6	93,6	21,5	22,9
Предоставление пособия студенческим семьям, имеющим детей	1,8	1,8	0,4	19,6
Предоставление областного материнского (семейного) капитала	117,9	117,9	76,3	64,8
Предоставление меры социальной поддержки по обеспечению жилыми помещениями в виде единовременной денежной выплаты взамен предоставления земельного участка в собственность бесплатно	128,8	178,0	178,0	100,0



Дополнительная разовая мера социальной поддержки женщинам в виде единовременной выплаты при рождении первого ребенка	205,2	205,2	77,1	37,6
Меры социальной поддержки инвалидов и детей-инвалидов, страдающих выраженной или тяжелой степенью нейросенсорной (сенсоневральной) тугоухости, которым установлен кохлеарный имплантат	0,6	1,3	0,6	43,9
Выплаты гражданам Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Украины и лицам без гражданства, вынужденно покинувшим территорию Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Украины и прибывшим на территорию Российской Федерации	-	0,9	-	-
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 декабря 2013 года № 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»	44,0	44,0	13,6	30,9
Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единовременной денежной выплаты на приобретение жилого помещения на основании жилищного сертификата учителям, работающим в государственных (муниципальных) общеобразовательных организациях Калининградской области	70,0	70,0	47,5	67,9

Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единовременной денежной выплаты на приобретение жилого помещения на основании жилищного сертификата тренерам-преподавателям	10,0	10,0	-	-
Дополнительное материальное обеспечение спортсменов и их тренеров в соответствии с Законом Калининградской области от 02 июля 2012 года № 135 «О мерах дополнительного материального обеспечения ведущих спортсменов Калининградской области и их тренеров»	15,2	15,2	1,3	8,7
Всего расходов	7 518,2	7 567,1	3 881,0	51,3