КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА

КАЛИНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ

Заключение контрольно-счетной палаты Калининградской области на проект закона Калининградской области «О внесении изменений в Закон Калининградской области «Об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»

Рассмотрено и одобрено на заседании коллегии контрольно-счетной палаты Калининградской области (протокол № 22 от 02.11.2020)

Калининград
2020

Общие положения

Рассмотрев представленный Правительством Калининградской области проект закона Калининградской области «О внесении изменений в Закон Калининградской области «Об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (вход. № 352 от 28.10.2020), контрольно-счетная палата Калининградской области отмечает следующее.

Проект закона Калининградской области «О внесении изменений в Закон Калининградской области «Об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (далее – Законопроект) представлен в соответствии с требованиями статьи 15 Закона Калининградской области от 10.10.2007 № 173 «О бюджетном процессе».

Законопроектом предусмотрено изменение основных характеристик областного бюджета на 2020 год и на плановый период 2021 года, утвержденных Законом Калининградской области от 02.12.2019 № 347 (в ред. от 13.03.2020 № 390) «Об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (далее – Закон № 347).

С учетом предлагаемых изменений доходы и расходы областного бюджета на 2020 год увеличены на 6 597,9 млн. рублей, в том числе за счет межбюджетных трансфертов из федерального бюджета в сумме 6 512,2 млн. рублей (98,7%). Общий объем доходов областного бюджета составит – 123 500,3 млн. рублей, расходов – 128 136,5 млн. рублей.

На 2021 год доходы и расходы областного бюджета увеличены на 130,0 млн. рублей Общий объем доходов областного бюджета составит 117 091,8 млн. рублей, расходов – 118 541,1 млн. рублей (с учетом условно утвержденных расходов в сумме 1 227,9 млн. рублей).

Дефицит областного бюджета на 2020 год и на плановый период 2021 года не изменится и составит 4 636,2 млн. рублей и 1 449,3 млн. рублей соответственно.

Основные характеристики областного бюджета на 2022 год остаются на ранее утвержденном уровне, доходы предусмотрены в общем объеме 112 920,2 млн. рублей, расходы – 113 605,3 млн. рублей (с учетом условно утвержденных расходов в сумме 2 555,8 млн. рублей). Дефицит областного бюджета составит 685,0 млн. рублей.

Изменения учитывают корректировку финансовой помощи из федерального бюджета, перераспределение ассигнований на финансовое обеспечение мероприятий, связанных с предотвращением влияния ухудшения экономической ситуации на развитие отраслей экономики, с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции, а также дополнительные бюджетные ассигнования по предложениям главных распорядителей средств областного бюджета в целях финансового обеспечения мероприятий национальных проектов и государственных программ Калининградской области.

Доходы областного бюджета

Законопроектом предусмотрено увеличение доходов областного бюджета на 2020 год на 6 597,9 млн. рублей, или на 5,6% (с 116 902,4 млн. рублей до 123 500,3 млн. рублей) за счет увеличения: безвозмездных поступлений на 6 597,9 млн. рублей, или на 9,1% (с 72 840,9 млн. рублей до 79 438,8 млн. рублей.

Увеличение безвозмездных поступлений обусловлено ростом:

1) безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы на 6 512,2 млн. рублей, или на 9,0% (с 72 536,9 млн. рублей до 79 049,1 млн. рублей), в том числе за счет:

а) увеличения дотаций на 1 182,1 млн. рублей, или на 33,6% (с 3 513,6 млн. рублей до 4 695,7 млн. рублей). Дополнительно поступают дотации на: поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в сумме 689,3 млн. рублей; оснащение (переоснащение) дополнительно создаваемого или перепрофилируемого коечного фонда медицинских организаций для оказания медицинской помощи больным новой коронавирусной инфекцией в сумме 404,8 млн. рублей; реализацию мероприятий, связанных с обеспечением санитарно-эпидемиологической безопасности при подготовке к проведению общероссийского голосования по вопросу одобрения изменений в Конституцию Российской Федерации в сумме 62,5 млн. рублей; финансовое обеспечение мероприятий по выплатам членам избирательных комиссий за условия работы, связанные с обеспечением санитарно-эпидемиологической безопасности при подготовке и проведении общероссийского голосования по вопросу одобрения изменений в Конституцию Российской Федерации в сумме 25,6 млн. рублей;

б) увеличения субсидий в целом на 2 693,6 млн. рублей, или на 21,9% (с 12 289,8 млн. рублей до 14 983,4 млн. рублей). Увеличение субсидий предусмотрено, в основном, по следующим видам:

- на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках реализации мероприятий федеральной целевой программы развития Калининградской области на период до 2020 года – на 2 109,7 млн. рублей;
- на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства в субъектах Российской Федерации – на 351,3 млн. рублей;
- на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях – на 162,5 млн. рублей;
- на выплату региональных социальных доплат к пенсии – на 110,6 млн. рублей.

Уменьшение субсидий предусмотрено, в основном, по следующим видам:

- на внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях на 63,2 млн. рублей;

- на организацию профессионального обучения и дополнительного профессионального образования лиц в возрасте 50-ти лет и старше, а также лиц предпенсионного возраста на 22,9 млн. рублей;

- на повышение эффективности службы занятости – на 19,8 млн. рублей;

- на переобучение, повышение квалификации работников предприятий в целях поддержки занятости и повышения эффективности рынка труда – на 19,6 млн. рублей;

- на реализацию мероприятий в области мелиорации земель сельскохозяйственного назначения на 18,1 млн. рублей;

в) увеличения субвенций на 1 401,3 млн. рублей, или на 44,5% (с 3 147,6 млн. рублей до 4 548,9 млн. рублей). Увеличение субвенций предусмотрено, в основном, за счет роста субвенции на реализацию полномочий Российской Федерации по осуществлению социальных выплат безработным гражданам на 1 467,8 млн. рублей. Уменьшение субвенций предусмотрено, в основном, за счет снижения субвенции на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан на 105,0 млн. рублей;

г) увеличения иных межбюджетных трансфертов на 1 235,2 млн. рублей, или на 2,3% (с 53 585,9 млн. рублей до 54 821,1 млн. рублей). Увеличение иных межбюджетных трансфертов предусмотрено, в основном, по следующим видам:

- за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации: на осуществление выплат стимулирующего характера работникам учреждений здравоохранения – на 528,0 млн. рублей; на осуществление выплат стимулирующего характера работникам учреждений социальной сферы – на 220,2 млн. рублей;

- на создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях – победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды – на 200,0 млн. рублей;

2) безвозмездных поступлений от государственных (муниципальных) организаций (поступления от Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда) на 55,7 млн. рублей, или на 36,3% (с 153,5 млн. рублей до 209,2 млн. рублей);

3) безвозмездных поступлений от негосударственных организаций в сумме 30,0 млн. рублей.

Законопроектом предусмотрено увеличение доходов областного бюджета на 2021 год на 130,0 млн. рублей, или на 0,1% (с 116 961,8 млн. рублей до 117 091,8 млн. рублей) за счет увеличения безвозмездных поступлений на 130,0 млн. рублей, или на 0,2% (с 70 063,0 млн. рублей до 70 193,0 млн. рублей), которые, в свою очередь, увеличиваются на 130,0 млн. рублей за счет безвозмездных поступлений от государственных (муниципальных) организаций (поступления от Фонда

содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда).

Расходы областного бюджета

Анализ изменений расходов областного бюджета на 2020 год по разделам классификации расходов бюджетов представлен в таблице.

(млн. рублей)

Наименование показателя	Закон № 347	Законопроект	Изменения	
			млн. рублей	процентов
Всего расходов	121 538,6	128 136,5	6 597,9	105,4
Общегосударственные вопросы	2 821,8	5 854,3	3 032,5	2,1 раза
Национальная оборона	8,4	9,7	1,3	115,5
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	778,6	552,9	-225,7	71,0
Национальная экономика	69 515,9	71 178,7	1 662,8	102,4
Жилищно-коммунальное хозяйство	4 825,3	4 527,0	-298,3	93.8
Охрана окружающей среды	358,8	182,2	-176,6	50,8
Образование	14 066,4	14 155,3	88,9	100,6
Культура, кинематография	1 460,3	1 321,3	-139,0	90,5
Здравоохранение	7 996,2	8 938,1	941,9	111,8
Социальная политика	15 694,6	17 466,9	1 772,3	111,3
Физическая культура и спорт	1 516,3	1 593,0	76,7	105,1
Средства массовой информации	39,6	39,6	-	-
Обслуживание государственного и муниципального долга	545,8	421,7	-124,1	77,3
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	1 910,6	1 895,8	-14,8	99,2

Законопроектом предусмотрены изменения с увеличением общего объема расходов областного бюджета на 2020 год на 6 597,9млн. рублей, из них по разделам «Общегосударственные вопросы», «Национальная экономика» и «Социальная политика» на общую сумму 6 467,6 млн. рублей, или 98,0%.

Расходы по разделу «Общегосударственные расходы» предусмотрены с учетом перераспределения ассигнований на резервный фонд Правительства Калининградской области, объем которого увеличен с 670,0 млн. рублей до 3 585,2 млн. рублей, в том числе на финансовое обеспечение мероприятий, связанных с предотвращением влияния ухудшения экономической ситуации на развитие отраслей экономики, с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции в сумме 2 815,2 млн. рублей.

Снижение расходов областного бюджета на 2020 год на общую сумму 978,5 млн. рублей предусмотрено по разделам «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» (23,1% от общей суммы уменьшения), «Жилищно-коммунальное хозяйство» (30,5%), «Охрана окружающей среды» (18,0%), «Культура, кинематография» (14,2%), «Обслуживание государственного и муниципального долга» (12,7%), «Межбюджетные

трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» (1,5%).

Законопроектом предусмотрено увеличение общего объема расходов областного бюджета на 2021 год на сумму 130,0 млн. рублей за счет безвозмездных поступлений от государственной корпорации Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства.

Анализ изменения бюджетных ассигнований на 2020 год по группам видов расходов классификации расходов областного бюджета представлен в таблице.

(млн. рублей)

Наименование показателя	Вид расходов	Закон № 347	Законопроект 2020 год	Изменения
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	100	2 587,1	2 563,9	-23,2
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	200	6 211,1	5 864,1	-347,0
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	14 047,7	15 601,8	1 554,1
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	400	9 521,4	10 620,9	1 099,5
Межбюджетные трансферты	500	23 467,1	24 400,6	933,5
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	10 175,7	10 770,6	594,9
Обслуживание государственного (муниципального) долга	700	545,8	421, 7	-124,1
Иные бюджетные ассигнования	800	54 982,7	57 892,9	2 910,2
Всего		121 538,6	128 136,5	6 597,9

По группам видов расходов увеличены расходы областного бюджета на общую сумму 7 092,2 млн. рублей, в том числе на иные бюджетные ассигнования (41,0% от общей суммы увеличения), социальное обеспечение и иные выплаты населению (21,9%), капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности (15,5%), межбюджетные трансферты (13,2%), предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (8,4%).

Уменьшены расходы областного бюджета на общую сумму 494,3 млн. рублей, из них расходы на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд (70,2% от общей суммы уменьшения), на обслуживание государственного (муниципального) долга составили (25,1%), на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными

фондами (4,7%).

Законопроектом бюджетные ассигнования на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов предусматриваются 31 главному распорядителю бюджетных средств.

Анализ изменения показателей ведомственной структуры расходов областного бюджета на 2020 год и плановый период 2021 года представлен в **приложении № 1** к Заключению.

Наибольшие изменения объемов бюджетных ассигнований на 2020 год по главным распорядителям бюджетных средств, представлены в таблице.

(млн. рублей)

Наименование показателя	Код ГРБС.	Закон № 347	Законопроект 2020 год	Увеличения
Министерство финансов Калининградской области	12	3161,4	6 076,9	2 915,5
Министерство здравоохранения Калининградской области	15	11 055,7	12 007,7	896,0
Министерство развития инфраструктуры Калининградской области	16	12 053,4	14 064,3	2 011,0
Министерство социальной политики Калининградской области	18	11 183,8	12 918,1	1 734,3

Министерству финансов предусмотрены дополнительные бюджетные ассигнования на формирование резервного фонда Правительства Калининградской области с увеличением объема резервного фонда в 2020 году на 2 915,2 млн. рублей. Размер резервного фонда Правительства Калининградской области на 2020 год не превышает норматив (3,0%), установленный пунктом 3 статьи 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации и составит 3 585,2 млн. рублей, или 2,8% общего объема расходов областного бюджета.

Министерству здравоохранения предоставлены иные межбюджетные трансферты из резервного фонда Правительства Российской Федерации на осуществление на осуществление выплат стимулирующего характера за особые условия труда и дополнительную нагрузку работникам учреждений здравоохранения в сумме 528,0 млн рублей.

Министерству развития инфраструктуры предусмотрены субсидии на строительство объектов дорожной инфраструктуры в рамках реализации мероприятий Федеральной целевой программы развития Калининградской области в сумме 2 109,7 млн. рублей.

Министерству социальной политики предусмотрена субвенция на осуществление социальных выплат безработным гражданам в сумме 1 401,3 млн. рублей, дополнительные бюджетные ассигнования на мероприятия в сфере социальной политики и поддержки занятости.

Общая характеристика программного и непрограммного направления расходов областного бюджета

В программном направлении расходов Законопроекта предусматриваются бюджетные ассигнования на 2020 год в сумме 124 531,9 млн. рублей с увеличением на 3 698,8 млн. рублей к соответствующему показателю Закона

№ 347 (120 833,1 млн. рублей), в том числе по программным направлениям: «Новое качество жизни» – 1802,1 млн. рублей; «Инновационное развитие и модернизация экономики» – 1663,2 млн. рублей; «Общественное и государственное развитие» – 233,5 млн. рублей.

С учетом предлагаемых в Законопроекте изменений доля программных расходов составит 97,2% от общего объема расходов областного бюджета.

Законопроектом на 2020 год предусматривается увеличить расходы по 10 государственным программам на общую сумму 5 071,9 млн. рублей, из них: «Развитие здравоохранения» на сумму 877,0 млн. рублей; «Социальная поддержка населения» – 1 704,7 млн. рублей; «Развитие транспортной системы» – 2 014,7 млн. рублей и уменьшить расходы по 10 государственным программам на общую сумму 1 373,1 млн. рублей.

Законопроектом по региональным проектам предусматривается на 2020 год увеличить расходы на общую сумму 1 099,9 млн. рублей и уменьшить расходы на общую сумму 491,5 млн. рублей.

Анализ изменений расходов по 22 государственным программам и региональным проектам на 2020 год представлен в **приложении № 2** к Заключению.

Законопроектом предусмотрены изменения в программном направлении расходов областного бюджета на плановый период 2021 и 2022 годов, по сравнению с Законом № 347. На 2021 год предусматриваются бюджетные ассигнования в сумме 116 901,9 млн. рублей (с увеличением на 130,0 млн. рублей), на 2022 год – 110 730,9 млн. рублей (с уменьшением на 0,2 млн. рублей).

Непрограммное направление расходов областного бюджета в 2020 году предусматривается в сумме 3 604,6 млн. рублей, с увеличением общего объема бюджетных ассигнований на 2 899,1 млн. рублей. Увеличены расходы резервного фонда Правительства Калининградской области (на 2 915,2 млн. рублей), расходы на возмещение затрат поставщика, предоставляющего социальные услуги получателям (на 0,9 млн. рублей). Уменьшены расходы на общую сумму 17,0 млн. рублей, в том числе на содержание военных мемориальных кладбищ (на 1,1 млн. рублей), на проведение Всероссийской переписи населения 2020 года (на 15,0 млн. рублей), на исполнение судебных актов по обращению взыскания на средства областного бюджета (на 0,9 млн. рублей).

Непрограммное направление расходов в плановом периоде 2021 и 2022 годов остается на ранее утвержденном уровне и составит 411,2 млн. рублей и 318,6 млн. рублей соответственно.

Государственные программы по направлению «Новое качество жизни»

По государственным программам программного направления «Новое качество жизни» Законопроектом на 2020 год предусматривается увеличение бюджетных ассигнований на 1 802,1 млн. рублей, или на 3,8% от законодательно утвержденного объема бюджетных ассигнований, в том числе

увеличение предусмотрено по 5 государственным программам на общую сумму 2 807,0 млн. рублей, уменьшение – по 4 государственным программам на общую сумму 1 005,0 млн. рублей.

Анализ изменений расходов областного бюджета на 2020 год по направлению «Новое качество жизни» представлен в таблице.

(млн. рублей)

Государственная программа	Закон № 347	Законопроект 2020 год	Изменения
«Развитие здравоохранения»	12 139,4	13 016,4	877,0
«Развитие образования»	12 015,0	12 028,0	13,0
«Социальная поддержка населения»	11 918,4	13 623,1	1 704,7
«Развитие культуры»	1 607,4	1 469,2	-138,2
«Развитие физической культуры и спорта»	1 623,9	1 668,8	44,9
«Доступное и комфортное жилье»	5 323,3	4 898,5	-424,9
«Безопасность»	803,6	576,9	-226,6
«Окружающая среда»	782,2	567,0	-215,2
«Создание новых мест в общеобразовательных организациях в соответствии с современными условиями обучения на период до 2025 года»	526,5	526,5	-
«Формирование современной городской среды»	420,5	587,9	167,4
Итого	47 160,1	48 962,2	1 802,1

По государственной программе «Создание новых мест в общеобразовательных организациях в соответствии с современными условиями обучения на период до 2025 года» объем бюджетных ассигнований не изменяется.

Анализ изменений бюджетных ассигнований на 2020 год в разрезе подпрограмм государственных программ, отдельных мероприятий, бюджетных инвестиций направления «Новое качество жизни» приведен в **приложении № 3** к Заключению.

Изменения в объемах финансирования государственных программ на 2020 год повлечет изменение целевых показателей (индикаторов) государственных программ. В материалах к Законопроекту информация об изменениях показателей (индикаторов) государственных программ не отражена, что не позволяет оценить ход их реализации, решение основных задач и достижение поставленных целей на 2020 год.

Государственные программы программного направления «Новое качество жизни» включают в себя 29 региональных проектов. По региональным проектам предусматривается изменение объема бюджетных ассигнования на общую сумму 134,2 млн. рублей, в том числе:

1) по региональным проектам государственной программы «Развитие здравоохранения» предусмотрено увеличение расходов на сумму 63,5 млн. рублей, в том числе:

- увеличение бюджетных ассигнований предусмотрено на сумму 78,4 млн. рублей по региональным проектам «Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям» и «Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами».

Наибольший объем увеличения бюджетных ассигнований предусмотрен по региональному проекту «Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами» – на 78,3 млн. рублей, или 96,9% от утвержденного объема бюджетных ассигнований;

- уменьшение бюджетных ассигнований предусмотрено на сумму 14,9 млн. рублей по региональным проектам «Развитие системы оказания первичной медико-санитарной помощи», «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями», «Старшее поколение», «Укрепление общественного здоровья», «Борьба с онкологическими заболеваниями»;

2) по региональным проектам государственной программы «Развитие образования» предусмотрено уменьшение расходов на сумму 73,1 млн. рублей, в том числе по региональным проектам «Молодые профессионалы («Повышение конкурентоспособности профессионального образования)», «Современная школа», «Успех каждого ребенка», «Цифровая образовательная среда», «Содействие занятости женщин – создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет».

Наибольший объем уменьшения бюджетных ассигнований предусмотрен по региональному проекту «Цифровая образовательная среда» – на 67,9 млн. рублей, или 35,0% от утвержденного объема бюджетных ассигнований;

3) по региональным проектам государственной программы «Социальная поддержка населения» предусмотрено уменьшение на сумму 278,3 млн. рублей, в том числе по региональным проектам «Старшее поколение», «Финансовая поддержка семей при рождении детей», «Поддержка занятости и повышение эффективности рынка труда для обеспечения роста производительности труда», «Содействие занятости женщин – создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет».

Наибольшее сокращение на 79% от объема бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий, достижения целей, решения поставленных задач предусмотрено по региональному проекту «Поддержка занятости и повышение эффективности рынка труда для обеспечения роста производительности труда»;

4) по региональным проектам государственной программы «Развитие культуры» предусмотрено уменьшение на общую сумму 39,2 млн. рублей, в том числе по региональным проектам «Творческие люди», «Культурная среда»;

5) по региональным проектам государственной программы «Доступное и комфортное жилье» предусмотрено увеличение на сумму 92,1 млн. рублей, в том числе по региональным проектам «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда», «Ипотека», «Жилье», «Чистая вода»;

6) по региональным проектам государственной программы «Окружающая среда» предусмотрено изменения на общую сумму (-) 100,8 млн. рублей, в том числе:

- увеличение бюджетных ассигнований предусмотрено на сумму 61,1 млн. рублей по региональным проектам «Сохранение лесов Калининградской области» и «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами».

Наибольший объем увеличения бюджетных ассигнований предусмотрен по региональному проекту «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами» – в 19,7 раза от утвержденного объема бюджетных ассигнований, в результате внесения изменений объем бюджетных ассигнований составит 62,1 млн. рублей. Увеличение бюджетных ассигнований предусмотрено для предоставления субсидий на обеспечение деятельности по оказанию коммунальной услуги населению по обращению с твердыми коммунальными отходами;

- уменьшение бюджетных ассигнований на сумму 159,9 млн. рублей предусмотрено по региональному проекту «Чистая страна»;

7) по региональному проекту «Формирование комфортной городской среды» государственной программы «Формирование современной городской среды» предусмотрено увеличение на сумму 201,7 млн. рублей, или на 53,6% от утвержденного объема бюджетных ассигнований. Основная сумма увеличения объема бюджетных ассигнований (200,0 млн. рублей) предусмотрена для предоставления иных межбюджетных трансфертов победителям Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях.

Государственные программы по направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики»

Законопроектом предусматривается в 2020 году по направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики» увеличить расходы областного бюджета на общую сумму 1 663,2 млн. рублей, в том числе за счет увеличения бюджетных ассигнований по государственной программе «Развитие транспортной системы» на 2 014,7 млн. рублей и сокращения расходов по 4 государственным программам на общую сумму 351,5 млн. рублей.

Анализ изменений расходов в 2020 году по направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики» представлен в таблице.

(млн. рублей)

Государственная программа	Закон № 347	Законопроект 2020 год	Изменения
«Модернизация экономики», в том числе:	51 849,0	51 835,7	-13,3
Подпрограмма «Совершенствование государственного и муниципального управления»	269,0	271,2	2,2
Подпрограмма «Создание благоприятных условий для развития рынка недвижимости»	74,6	79,2	4,6
Подпрограмма «Формирование благоприятной инвестиционной среды»	51 251,1	51 243,3	-7,8
Отдельные мероприятия	254,3	242,0	-12,3
«Развитие промышленности и предпринимательства», в том числе:	1 271,7	1215,1	-56,6

Подпрограмма «Поддержка малого и среднего предпринимательства»	827,8	757,1	-70,7
Подпрограмма «Развитие промышленности»	433,9	433,9	-
Подпрограмма «Развитие научного потенциала»	10,0	10,0	-
Отдельные мероприятия	0	14,1	14,1
«Развитие сельского хозяйства», в том числе:	2 500,7	2 325,0	-175,7
Подпрограмма «Поддержка сельскохозяйственного производства»	1 988,7	1 920,5	-68,2
Подпрограмма «Устойчивое развитие сельских территорий»	6,0	1,5	-4,5
Подпрограмма «Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения»	240,6	192,5	-48,1
Отдельные мероприятия	249,3	198,9	-50,4
Бюджетные инвестиции	16,1	11,6	-4,5
«Развитие транспортной системы», в том числе:	12 227,6	14 242,3	2 014,7
Подпрограмма «Развитие транспортного комплекса»	546,0	513,2	-32,8
Подпрограмма «Строительство, реконструкция, капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования Калининградской области»	11 681,6	13 729,1	2 047,5
«Развитие рыбохозяйственного комплекса»	79,5	79,5	-
«Туризм», в том числе:	531,1	440,7	-90,4
Отдельные мероприятия	153,1	86,5	-66,6
Бюджетные инвестиции	378,0	354,2	-23,8
Государственная программа Калининградской области «Комплексное развитие сельских территорий»	232,7	217,2	-15,5
Всего по программному направлению	68 692,3	70355,5	1 663,2

Изменения в объемах финансирования государственных программ на 2020 год повлечет и изменения в целевых индикаторах (показателях) государственных программ. В материалах к Законопроекту информация об изменениях показателей (индикаторов) государственных программ не отражена, что не позволяет оценить ход их реализации, решение основных задач и достижение поставленных целей на 2020 год.

Государственные программы по направлению «Общественное и государственное развитие»

Законопроектом предусмотрено увеличение бюджетных ассигнований по государственным программам направления «Общественное и государственное развитие» на общую сумму 233,5 млн. рублей, или на 4,7% (с 4 980,6 млн. рублей до 5 214,1 млн. рублей).

Анализ изменения расходов по направлению «Общественное и государственное развитие» представлен в таблице.

(млн. рублей)

Государственная программа	Закон № 347	Законопроект	Изменения
«Эффективное государственное управление»	795,1	796,6	1,5
Отдельные мероприятия государственной программы	790,4	791,9	1,5
«Молодежь»	193,0	176,4	-16,6
Подпрограмма «Развитие созидательной активности молодежи»	75,7	61,6	-14,1
Подпрограмма «Формирование ценностных ориентаций и патриотическое воспитание молодежи»	106,5	104,2	-2,3
Отдельные мероприятия государственной программы	10,8	10,6	-0,2
«Развитие гражданского общества»	726,8	813,4	86,6

Подпрограмма «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций»	10,9	10,8	-0,1
Отдельные мероприятия государственной программы	701,6	788,3	86,7
«Эффективные финансы»	2 510,3	2 517,6	7,3
Подпрограмма «Повышение уровня финансовой грамотности жителей Калининградской области»	10,1	9,1	-1,0
Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетных расходов»	33,8	40,9	7,1
Отдельные мероприятия государственной программы	64,1	65,3	1,2
«Цифровая трансформация»	755,4	910,1	154,7
Подпрограмма «Цифровая экономика»	427,3	597,3	170,0
Региональный проект «Информационная инфраструктура»	340,0	492,0	152,0
Региональный проект «Цифровое государственное управление»	29,3	47,3	18,0
Отдельные мероприятия государственной программы	315,6	298,5	-17,1
Всего по программному направлению	4 980,6	5 214,1	233,5

По государственным программам направления «Общественное и государственное развитие» на 2020 год Законопроектом предусмотрено увеличение объема бюджетных ассигнований по 4 государственным программам, в том числе:

- «Эффективное государственное управление» – на 1,5 млн. рублей, или на 0,2% к Закону № 347;
- «Развитие гражданского общества» – на 86,6 млн. рублей, или на 11,9%;
- «Эффективные финансы» – на 7,3 млн. рублей, или на 0,3%;
- «Цифровая трансформация – на 154,7 млн. рублей, или на 20,5%.

По государственной программе «Молодежь» бюджетные ассигнования уменьшены на 16,6 млн. рублей, или на 3,6% к показателю, утвержденному Законом № 347.

Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности, капитальные вложения

Законопроектом предусмотрено на 2020 год увеличить бюджетные ассигнования по объектам капитального строительства государственной (муниципальной) собственности, создаваемым с участием бюджетных инвестиций, субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства, и приобретение объектов недвижимого имущества в общей сумме 1 427,3 млн. рублей, в том числе за счет сокращения расходов по государственным программам на общую сумму 596,0 млн. рублей и увеличения расходов на общую сумму 2 023,3 млн. рублей.

Анализ изменений областного бюджета на капитальные вложения в разрезе государственных программ на 2020 год представлен в таблице.

(млн. рублей)

Государственная программа	Закон № 347	Законопроект 2020 год	Изменения
«Развитие здравоохранения»	2 316,9	2 275,4	-41,5
«Развитие образования»	572,5	575,4	2,9
«Социальная поддержка населения»	248,9	278,9	30,0
«Развитие культуры»	139,7	73,2	-66,5

«Развитие физической культуры и спорта»	527,4	458,7	-68,7
«Доступное и комфортное жилье»	2 843,7	2 514,0	-329,7
«Безопасность»	65,2	13,6	-51,6
«Окружающая среда»	96,7	87,1	-9,6
«Развитие сельского хозяйства»	16,2	11,6	-4,6
«Развитие транспортной системы»	6 082,5	8 072,9	1 990,4
«Туризм»	378,0	354,2	-23,8
«Создание новых мест в общеобразовательных организациях в соответствии с современными условиями обучения на период до 2025 года»	526,5	526,5	-
«Комплексное развитие сельских территорий»	75,8	75,8	-
Всего расходов	13 890,0	15 317,3	1 427,3

Законопроектом на плановый период 2021 и 2022 годов изменены объемы финансирования 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: на 2021 год увеличены на 47,4 млн. рублей (с 10 983,8 млн. рублей до 11 031,2 млн. рублей); на 2022 год уменьшены на 356,5 млн. рублей (с 6 586,0 млн. рублей до 6 229,5 тыс. рублей).

Публичные нормативные обязательства области

Законопроектом на 2020 год предусмотрено увеличение объема бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств (далее – ПНО) на 235,0 млн. рублей, или на 3,1% (с 7 584,8 млн. рублей до 7 819,8 млн. рублей). Объем бюджетных ассигнований планового периода не изменяется.

На 2020 год изменения бюджетных ассигнований предусмотрены по разделу «Социальная политика» по 21 законодательно принятому публичному нормативному обязательству, исполнение которых предусмотрено в рамках государственных программ:

- «Развитие здравоохранения» – уменьшение расходов по 2 ПНО на общую сумму 3,8 млн. рублей;
- «Развитие образования» – уменьшение расходов по 1 ПНО на общую сумму 35,6 млн. рублей;
- «Социальная поддержка населения» – увеличение по 18 ПНО на общую сумму 195,6 млн. рублей.

Законопроектом предусмотрено увеличение объема бюджетных ассигнований за счет средств областного бюджета на 2,6 млн. рублей, за счет средств федерального бюджета – на 110,5 млн. рублей.

Анализ изменений объема бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств приведен **в приложении № 4** к Заключению.

Законопроектом предусмотрено принятие 2 ПНО на общую сумму 121,9 млн. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета – 18,7 млн. рублей, федерального бюджета – 103,2 млн. рублей. Информация о

принимаемых публичных нормативных обязательствах представлена в таблице. (млн. рублей)

Наименование расходного обязательства	Нормативный правовой акт	Законопроект 2020 год		
		общий объем бюджетных ассигнований, в том числе	федеральный бюджет	областной бюджет
Осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации	Постановление Правительства Российской Федерации от 31.03.2020 № 384 «Об утверждении основных требований к порядку назначения и осуществления ежемесячной денежной выплаты на ребенка в возрасте от 3 до 7 лет включительно, примерного перечня документов (сведений), необходимых для назначения указанной ежемесячной выплаты, и типовой формы заявления о ее назначении»	81,2	62,5	18,7
Выплата государственных пособий лицам, не подлежащим обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и лицам, уволенным в связи с ликвидацией организаций (прекращением деятельности, полномочий физическими лицами), за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации	Федеральный закон от 19.05.1995 № 81-ФЗ (ред. от 28.07.2012) «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей»	40,7	40,7	-
Всего		121,9	103,2	18,7

Во исполнение пункта 1 статьи 174.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, абзаца 19 пункта 5 статьи 2 Закона Калининградской области «О бюджетном процессе» Министерством социальной политики предоставлены обоснования изменений бюджетных ассигнований по публичным нормативным обязательствам. Бюджетные ассигнования на исполнение ПНО на 2020 год сформированы исходя из фактического исполнения обязательств и количества получателей выплат.

Пунктом 11 Порядка принятия решений о разработке государственных программ, их формирования и реализации, утвержденного постановлением Правительства Калининградской области от 09.08.2013 № 565, установлено, что целевые показатели и индикаторы государственной программы должны количественно характеризовать ход ее реализации, решение основных задач и достижение целей государственной программы.

Межбюджетные трансферты из областного бюджета, предоставляемые бюджетам муниципальных образований

Общий объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых из областного бюджета бюджетам муниципальных образований, предусматривается Законопроектом на 2020 год в сумме 22 778,5 млн. рублей, с увеличением к показателю Закона № 347 (22 288,0 млн. рублей) на 490,5 млн. рублей, или на 2,2%. Увеличение бюджетных ассигнований в 2020 году планируется за счет роста межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, предоставляемых бюджетам муниципальных образований.

На плановый период предусмотрено увеличение на 2021 год предоставления межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований на 11,1 млн. рублей, или на 0,1%, к Закону № 347 и уменьшение на 2022 год на 31,0 млн. рублей, или на 0,2%.

Общий объем субсидий, предоставляемых бюджетам муниципальных образований на 2020 год увеличивается на 200,8 млн. рублей, или на 2,2%, и составит 9 531,2 млн. рублей.

На реализацию мероприятий государственной программы «Развитие образования» Законопроектом:

- включены 4 вида субсидий, в том числе на организацию и обеспечение бесплатным горячим питанием обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях (2 вида субсидий) на общую сумму 279,0 млн. рублей;

- уменьшены бюджетные ассигнования на предоставление субсидий на: улучшение условий предоставления образования и обеспечение безопасности обучающихся в муниципальных образовательных организациях Калининградской области на сумму 89,6 млн. рублей, или на 40,0% к показателю Закона № 347; внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях – на 57,7 млн. рублей, или на 36,5%.

На реализацию мероприятий государственной программы «Развитие культуры» Законопроектом:

- исключены субсидии на реализацию мероприятий по модернизации региональных и муниципальных детских школ искусств по видам искусств на сумму 21,4 млн. рублей;

- уменьшены бюджетные ассигнования на предоставление субсидий на: мероприятия по сохранению находящихся в собственности религиозных организаций объектов культурного наследия – на 20,0 млн. рублей, или на 40,0%; осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности – на 36,1 млн. рублей, или на 65,5%.

На реализацию мероприятий государственной программы «Развитие физической культуры и спорта» Законопроектом уменьшен объем субсидий

на обустройство футбольных полей на 5,0 млн. рублей, или на 21,7% к Закону № 347.

На реализацию мероприятий государственной программы «Доступное и комфортное жилье» Законопроектам бюджетные ассигнования: увеличены по 5 видам субсидий на общую сумму 113,7 млн. рублей, в основном по субсидиям на переселение граждан из аварийного жилищного фонда (на 55,7 млн. рублей); уменьшены по 5 видам субсидий на общую сумму 350,0 млн. рублей, в основном по субсидиям на решение вопросов местного значения в сфере жилищно-коммунального хозяйства (на 167,9 млн. рублей, или на 36,3% и по трем видам субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности – на 174,7 млн. рублей, или на 30,6%.

На реализацию мероприятий государственной программы «Окружающая среда» Законопроектом уменьшен объем субсидий осуществление благоустройства территорий на 9,1 млн. рублей, или на 45,5% к Закону № 347.

На реализацию мероприятий государственной программы «Развитие транспортной системы» Законопроектом предлагается увеличить бюджетные ассигнования на предоставление субсидий в целом на 566,5 млн. рублей, за счет уменьшения объемов 5 видов субсидий на общую сумму 397,6 млн. рублей и введения 5 видов субсидий на общую сумму 964,1 млн. рублей.

Законопроектом предлагается исключить субсидии в рамках реализации мероприятий государственной программы:

- «Развитие сельского хозяйства» на сумму 49,4 млн. рублей.
- «Туризм» на сумму 23,8 млн. рублей (на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности).

На реализацию мероприятий государственной программы «Формирование современной городской среды» Законопроектом предлагается уменьшение бюджетных ассигнований на предоставление субсидии на поддержку муниципальных программ формирования современной городской среды на дворовые территории на сумму 34,4 млн. рублей, или на 77,4% к Закону № 347.

Законопроектом уменьшены на 14,8 млн. рублей, или на 12,8% к Закону № 347, бюджетные ассигнования на предоставление субсидий на обеспечение комплексного развития сельских территорий (реализация проектов комплексного развития сельских территорий (сельских агломераций)) в рамках реализации мероприятий государственной программы «Комплексное развитие сельских территорий».

По непрограммному направлению расходов Законопроектом уменьшена субсидия на содержание военных мемориальных кладбищ на 1,1 млн. рублей, или на 24,4% к показателю, утвержденному Законом № 347.

На плановый период бюджетные ассигнования на предоставление местным бюджетам субсидий предусматриваются на 2021 год с увеличением на 297,9 млн. рублей, или на 5,2%, и составят 6 002,8 млн. рублей, на 2022 год

– с уменьшением на 19,2 млн. рублей, или на 0,6%, и составят 2 960,3 млн. рублей.

Общий объем субвенций на 2020 год предлагается к изменению на (-) 138,9 млн. рублей, или на 1,3%, и составит 10 784,5 млн. рублей, в основном за счет:

- уменьшения бюджетных ассигнований по субвенциям: на осуществление полномочий Калининградской области по предоставлению мер социальной поддержки в сфере организации отдыха детей в Калининградской области – на 43,0 млн. рублей, или на 55,1%; на обеспечение питанием и страхованием жизни и здоровья детей в возрасте от 6 до 18 лет в муниципальных лагерях с дневным пребыванием – на 30,6 млн. рублей, или на 31,9%; на осуществление отдельных государственных полномочий Калининградской области по обеспечению бесплатным питанием отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях – на 27,5 млн. рублей, или на 9,7%; на возмещение части затрат на уплату процентов по инвестиционным кредитам (займам) в агропромышленном комплексе – на 49,2 млн. рублей, или на 7,5%;

- исключения 3 видов субвенций: на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях (106,4 млн. рублей); на наценку на услугу по организации бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях (29,1 млн. рублей); на проведение Всероссийской переписи населения 2020 года (15,0 млн. рублей);

- увеличения бюджетных ассигнований, в том числе по субвенциям: 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 – на 121,9 млн. рублей, или на 2,4%; на осуществление полномочий по государственной поддержке сельского хозяйства – на 45,2 млн. рублей, или 11,8%.

Нераспределенный резерв по средствам субвенций на 2020 год уменьшен Законопроектом на 15,4 млн. рублей, или на 90,0% к Закону № 347, и составит 1,7 млн. рублей (по субвенции на осуществление полномочий Калининградской области по предоставлению мер социальной поддержки в сфере организации отдыха детей в Калининградской области.

Законопроектом предусматривается увеличение расходов областного бюджета на предоставление бюджетам муниципальных образований иных межбюджетных трансфертов на 2020 год на общую сумму 432,6 млн. рублей (Законом № 347 установлено на 2020 год – 239,6 млн. рублей), в основном, за счет предоставления иных межбюджетных трансфертов на:

- реализацию мероприятий регионального проекта «Информационная инфраструктура» по развитию информационно-телекоммуникационной инфраструктуры объектов общеобразовательных организаций на сумму 75,0 млн. рублей;

- реализацию регионального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги Калининградской области» на финансовое обеспечение дорожной деятельности за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации – 157,6 млн. рублей;

- реализацию регионального проекта «Формирование комфортной городской среды» на создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях – победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды – 200,0 млн. рублей.

Предлагается на 2020 год к уменьшению объем иных межбюджетных трансфертов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций на 4,0 млн. рублей, или на 3,2% к Закону № 347 (124,2 млн. рублей).

Законопроектом уточняются бюджетные ассигнования по видам иных дотаций, предоставляемых и не распределенных местным бюджетам на 2020 год. Объем дотаций местным бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов муниципальных образований предусматривается на 2020 год в сумме 105,1 млн. рублей, что составляет 84,3% общего объема нераспределенных иных дотаций (124,6 млн. рублей).

На долю иных дотаций местным бюджетам на 2020 год приходится 15,7% (19,5 млн. рублей). Иные дотации местным бюджетам распределены между бюджетами муниципальных образований в полном объеме (приложение № 1 к Законопроекту). На плановый период 2021 и 2022 годов объем иных дотаций местным бюджетам предусматривается в сумме 125,6 млн. рублей и 126,0 млн. рублей, соответственно.

Дефицит областного бюджета и источники его финансирования

Дефицит областного бюджета на 2020 год остается на прежнем уровне (4 636,1 млн. рублей). Законопроектом вносятся изменения в источники финансирования дефицита областного бюджета на 2020 год, в том числе:

1) источники внутреннего финансирования дефицита областного бюджета уменьшаются на 90,5 млн. рублей, или на 1,9% (с 4 726,6 млн. рублей до 4 636,1 млн. рублей), в том числе:

- кредиты кредитных организаций увеличиваются на 1 200,0 млн. рублей, или на 49,0% (с 2 450,0 млн. рублей до 3 650,0 млн. рублей);

- изменение остатков средств на счетах по учету средств областного бюджета уменьшается на 1 700,3 млн. рублей, или на 59,4% (с 2 864,3 млн. рублей до 1 164,0 млн. рублей);

- прочие бюджетные кредиты (ссуды), предоставленные из областного бюджета, снижаются на 90,5 млн. рублей, или на 88,6% (с 102,1 млн. рублей до 11,6 млн. рублей);

2) источники внешнего финансирования дефицита областного бюджета в Законопроекте исключены в связи с полным исполнением в 2020 году обязательств перед Министерством финансов Российской Федерации по обязательствам МУП «Калининградтеплосеть» в рамках Проекта «Реконструкция системы водоснабжения и охрана окружающей среды г. Калининграда».

Дефицит областного бюджета на 2021 и 2022 годы остается на прежнем уровне (1 449,3 млн. рублей и 685,0 млн. рублей соответственно). Законопроектом вносятся изменения в источники внутреннего финансирования дефицита областного бюджета на 2021 и 2022 годы, в том числе:

- бюджетные кредиты из федерального бюджета уменьшаются на (-) 750,5 млн. рублей, или на 75,0% (с (-) 1 000,7 млн. рублей до (-) 250,2 млн. рублей) ежегодно;

- изменение остатков средств на счетах по учету средств областного бюджета уменьшается в 2021 году на (-) 750,5 млн. рублей, или в 7,1 раза (с 106,0 млн. рублей до (-) 644,5 млн. рублей); в 2022 году – на 750,5 млн. рублей, или в 12,1 раза (с 62,2 млн. рублей до (-) 688,3 млн. рублей).

Государственный долг Калининградской области

Законопроектом предусмотрено увеличение верхнего предела государственного внутреннего долга Калининградской области на 1 января 2021 года на 1 700,3 млн. рублей, или на 7,3% (с 23 167,7 млн. рублей до 24 868,0 млн. рублей).

Верхний предел государственного внутреннего долга Калининградской области на 1 января 2022 года увеличивается на 2 450,8 млн. рублей, или на 10,0% (с 24 457,0 млн. рублей до 26 907,8 млн. рублей).

Верхний предел государственного внутреннего долга Калининградской области на 1 января 2023 года увеличивается на 3 201,4 млн. рублей, или на 12,8% (с 25 056,3 млн. рублей до 28 257,7 млн. рублей).

Законопроектом вносятся изменения в программу государственных внутренних заимствований Калининградской области на 2020 год. Общий объем привлечения заимствований увеличивается на 1 200,0 млн. рублей, или на 3,5% (с 34 384,7 млн. рублей до 35 584,7 млн. рублей) за счет увеличения на эту же сумму кредитов от кредитных организаций.

Общий объем погашения заимствований в 2020 году уменьшается на 500,3 млн. рублей, или на 1,5% (с 32 635,0 млн. рублей до 32 134,7 млн. рублей) за счет уменьшения на эту же сумму погашения кредитов из федерального бюджета на покрытие дефицита областного бюджета.

Законопроектом вносятся изменения в программу государственных внутренних заимствований Калининградской области на 2021 и 2022 годы. Общий объем погашения заимствований уменьшается ежегодно в 2021-2022 годах на 750,5 млн. рублей за счет уменьшения на эту же сумму погашения кредитов из федерального бюджета для частичного покрытия дефицита областного бюджета.

Законопроектом вносятся изменения в программу государственных гарантий Калининградской области на 2020 год. Общий объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на исполнение государственных гарантий Калининградской области по возможным гарантийным случаям в 2020 году уменьшается на 90,5 млн. рублей в связи с полным исполнением обязательств перед Министерством финансов Российской Федерации по обязательствам МУП «Калининградтеплосеть» в рамках Проекта «Реконструкция системы водоснабжения и охрана окружающей среды г. Калининграда».

Председатель
контрольно-счетной палаты
Калининградской области Л.И. Сергеев

Приложение № 1. Анализ ведомственной структуры расходов областного бюджета

(млн. рублей)

№	Наименование показателя	Код ГРБС	Закон № 347		Законопроект		Изменения к Закону № 347	
1	2	3	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Всего расходов			121 538,6	117 183,2	128 136,5	117 313,2	6 597,9	130,0
в том числе:								
1	Калининградская областная Дума	10	177,7	185,2	173,3	185,2	-4,4	0,0
2	Правительство Калининградской области	11	726,9	709,8	728,5	709,8	1,6	0,0
3	Министерство финансов Калининградской области	12	3161,4	3 049,5	6 076,9	2 856,4	2 915,5	-193,1
4	Министерство здравоохранения Калининградской области	15	11111,6	10 492,4	12 007,7	10 500,0	896,0	7,6
5	Министерство развития инфраструктуры Калининградской области	16	12053,4	13 146,8	14 064,3	13 146,8	2 011,0	0,0
6	Министерство сельского хозяйства Калининградской области	17	2737,2	2 158,9	2 545,9	2 158,9	-191,3	0,0
7	Министерство социальной политики Калининградской области	18	11183,8	10 722,4	12 918,1	10 722,4	1 734,3	0,0
8	Министерство цифровых технологий и связи Калининградской области	21	1364,6	796,0	1 344,4	799,2	-20,3	3,1
9	Министерство экономического развития, промышленности и торговли Калининградской области	23	52882,0	53 124,9	52 820,5	53 124,9	-61,5	0,0
10	Служба по противодействию коррупции Калининградской области	24	15,5	16,2	15,5	16,2	0,0	0,0
11	Конкурсное агентство Калининградской области	26	56,6	59,4	56,6	59,4	0,0	0,0
12	Агентство по имуществу Калининградской области	27	735,1	709,9	766,0	709,9	31,0	0,0
13	Агентство по архитектуре, градостроению и перспективному развитию Калининградской области	29	75,1	69,3	69,4	69,3	-5,7	0,0
14	ЗАГС (Агентство) Калининградской области	32	61,9	46,8	63,3	46,8	1,4	0,0
15	Государственная инспекция по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калининградской области (Служба гостехнадзора Калининградской области)	33	27,9	29,0	27,9	29,0	0,0	0,0
16	Служба по государственному регулированию цен и тарифов Калининградской области	34	33,3	34,6	33,3	34,6	0,0	0,0
17	Аппарат Уполномоченного по правам человека в Калининградской области	36	7,7	8,0	7,7	8,0	0,0	0,0
18	Избирательная комиссия Калининградской области	37	96,2	81,9	184,2	81,9	88,0	0,0
19	Уставный Суд Калининградской области	40	15,0	15,6	15,0	15,6	0,0	0,0
20	Министерство регионального контроля (надзора) Калининградской области	42	112,0	116,4	112,7	116,4	0,7	0,0
21	Министерство образования Калининградской области	46	11903,2	12 252,9	11 853,8	12 252,9	-49,4	0,0

22	Уполномоченный по защите прав предпринимателей в Калининградской области и аппарат Уполномоченного по защите прав предпринимателей в Калининградской области	55	7,6	7,9	7,6	7,9	0,0	0,0
23	Служба государственной охраны объектов культурного наследия Калининградской области	62	158,2	101,9	98,3	101,9	-59,9	0,0
24	Агентство по делам молодежи Калининградской области	67	195,1	171,2	178,5	171,2	-16,6	0,0
25	Агентство по международным и межрегиональным связям Калининградской области	94	20,6	21,2	13,7	21,2	-6,9	0,0
26	Контрольно-счетная палата Калининградской области	97	35,1	36,5	35,1	36,5	0,0	0,0
27	Министерство по культуре и туризму Калининградской области	105	1623,6	1 251,9	1 454,8	1 324,0	-168,7	72,1
28	Министерство природных ресурсов и экологии Калининградской области	115	607,7	545,9	402,1	545,9	-205,6	0,0
29	Министерство спорта Калининградской области	125	1089,3	861,4	1 202,7	861,4	113,4	0,0
30	Агентство по обеспечению деятельности мировых судей Калининградской области	131	212,8	226,0	212,8	226,0	0,0	0,0
31	Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калининградской области	154	9050,4	6 133,1	8 645,7	6 373,4	-404,7	240,3
			121 538,6	117 183,2	128 136,5	117 313,2	6 597,9	130,0

Приложение № 2. Распределение и изменение бюджетных ассигнований областного бюджета по государственным программам Калининградской области и региональным проектам Законопроекта на 2020 год

(тыс. рублей)

Показатель	ЦСР	Закон № 347 2020 год	Законопроект 2020 год	Изменения
Государственная программа Калининградской области «Развитие здравоохранения»	100000000	12 139 395,7	13 016 413,3	877 017,6
				63469,6*
Региональный проект «Развитие системы оказания первичной медико-санитарной помощи»	011N100000	90 251,3	90 251,3	- 0,1
Региональный проект «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями»	011N200000	47 948,4	47 948,4	- 0,0
Региональный проект «Старшее поколение»	011P300000	2 844,5	1 346,9	- 1 497,6
Региональный проект «Укрепление общественного здоровья»	011P400000	5 000,0	4 685,3	- 314,7
Региональный проект «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями»	012N200000	100 614,9	91 246,8	- 9 368,1
Региональный проект «Борьба с онкологическими заболеваниями»	012N300000	376 340,5	372 665,4	- 3 675,2
Региональный проект «Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям»	013N400000	154 629,2	154 629,2	0,0
Региональный проект «Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами»	016N500000	80 795,8	159 121,0	78 325,2
Региональный проект «Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе государственной информационной системы в сфере здравоохранения (ЕГИСЗ)»	017N700000	327 204,0	327 204,0	-
Региональный проект «Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям»	01ИN400000	493 506,5	493 506,5	-
Государственная программа Калининградской области «Развитие образования»	200000000	12 014 986,9	12 027 951,6	12 964,7
				-73124,9*
Региональный проект «Молодые профессионалы (Повышение конкурентоспособности профессионального образования)»	021E600000	2 440,0	2 440,0	- 0,0
Региональный проект «Современная школа»	022E100000	62 546,5	57 314,0	- 5 232,5
Региональный проект «Успех каждого ребенка»	022E200000	165 026,6	165 026,6	- 0,0
Региональный проект «Поддержка семей, имеющих детей»	022E300000	646,5	646,5	-
Региональный проект «Цифровая образовательная среда»	022E400000	193 998,7	126 106,4	- 67 892,3

Региональный проект «Содействие занятости женщин – создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет»	022Р200000	7 402,7	7 402,7	- 0,0
Региональный проект «Содействие занятости женщин – создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет»	02ИР200000	541 753,2	541 753,2	- 0,0
Государственная программа Калининградской области «Социальная поддержка населения»	300000000	11 918 377,1	13 623 054,0	1 704 676,9 - 278 338,3
Региональный проект «Старшее поколение»	031Р300000	3 000,0	3 000,0	-
Региональный проект «Старшее поколение»	032Р300000	33 376,2	36 566,9	3 190,7
Региональный проект «Финансовая поддержка семей при рождении детей»	033Р100000	2 197 436,6	2 025 536,6	- 171 900,1
Региональный проект «Содействие занятости женщин – создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет»	033Р200000	175 307,5	175 307,5	0,0
Региональный проект «Содействие занятости женщин – создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет»	034Р200000	96 606,7	51 677,3	- 44 929,4
Региональный проект «Поддержка занятости и повышение эффективности рынка труда для обеспечения роста производительности труда»	036L300000	51 265,7	10 663,3	- 40 602,4
Региональный проект «Содействие занятости женщин – создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет»	036Р200000	12 210,4	9 824,3	- 2 386,1
Региональный проект «Старшее поколение»	036Р300000	31 503,2	9 792,3	- 21 710,9
Государственная программа Калининградской области «Развитие культуры»	400000000	1 607 362,4	1 469 164,5	- 138 197,9 -39 250,1*
Региональный проект «Творческие люди»	043А200000	45 500,0	36 512,9	- 8 987,1
Региональный проект «Цифровая культура»	043А300000	120,0	120,0	-
Региональный проект «Культурная среда»	045А100000	25 600,0	25 600,0	-
Региональный проект «Цифровая культура»	045А300000	550,0	550,0	-
Региональный проект «Культурная среда»	04ИА100000	84 539,8	54 276,8	- 30 263,1
Государственная программа Калининградской области «Развитие физической культуры и спорта»	500000000	1 623 889,5	1 668 835,7	44 946,3 0,03*
Региональный проект «Спорт – норма жизни»	051Р500000	43 245,6	43 245,6	-
Региональный проект «Спорт – норма жизни»	053Р500000	40 687,7	40 687,7	-
Региональный проект «Спорт – норма жизни»	054Р500000	8 937,4	8 937,4	-
Региональный проект «Спорт – норма жизни»	05ИР500000	414 767,2	414 767,2	-0,03

Государственная программа Калининградской области «Доступное и комфортное жилье»	600000000	5 323 343,7	4 898 475,6	-424868,1 92083,6*
Региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»	061F300000	255 340,7	311 056,7	55 716,0
Региональный проект «Ипотека»	061F400000	85 000,0	95 800,0	10 800,0
Региональный проект «Жилье»	06ИF100000	706 521,0	706 521,0	0,0
Региональный проект «Чистая вода»	06ИG500000	72 966,9	98 534,4	25 567,5
Государственная программа Калининградской области «Безопасность»	700000000	803 586,5	576 946,7	- 226 639,8
Государственная программа Калининградской области «Окружающая среда»	800000000	782 180,4	566 993,7	- 215 186,7 -100 751,7*
Региональный проект «Сохранение уникальных водных объектов Калининградской области»	081G800000	54 900,0	54 900,0	-
Региональный проект «Сохранение лесов Калининградской области»	083GA00000	10 833,1	10 835,1	2,0
Региональный проект «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами»	084G200000	3 000,0	62 127,9	59 127,9
Региональный проект «Чистая страна»	086G100000	166 965,0	7 083,0	- 159 881,6
Государственная программа Калининградской области «Модернизация экономики»	900000000	51 849 080,4	51 835 742,5	- 13 337,9
Государственная программа Калининградской области «Развитие промышленности и предпринимательства»	1000000000	1 271 680,5	1 215 085,4	- 56 595,2
Региональный проект «Расширение доступа субъектов малого и среднего предпринимательства к финансовой поддержке, в том числе к льготному финансированию»	101I400000	20 479,2	372 432,3	351 953,1 337853,1*
Региональный проект «Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства»	101I500000	207 531,0	193 431,0	- 14 100,0
Региональный проект «Популяризация предпринимательства»	101I800000	28 741,9	28 741,9	-
Региональный проект «Адресная поддержка повышения производительности труда на предприятиях»	103L200000	45 869,8	45 869,8	-
Государственная программа Калининградской области «Развитие сельского хозяйства»	1100000000	2 500 748,4	2 325 042,8	- 175 705,6 35 887,3*
Региональный проект «Создание системы поддержки фермеров и развитие сельской кооперации»	111I700000	40 905,8	34 792,2	- 6 113,6
Региональный проект «Экспорт продукции агропромышленного комплекса»		-	42 000,8	42 000,8
Государственная программа Калининградской области «Развитие транспортной системы»	1200000000	12 227 559,1	14 242 306,2	2 014 747,1 198 835,6*

Региональный проект «Безопасные и качественные автомобильные дороги Калининградской области»	122R100000	2 309 934,0	2 608 769,6	298 835,6
Региональный проект «Общесистемные меры развития дорожного хозяйства Калининградской области»	122R200000	100 000,0	-	- 100 000,0
Государственная программа Калининградской области «Развитие рыбохозяйственного комплекса»	1300000000	79 476,3	79 476,3	0,0
Государственная программа Калининградской области «Туризм»	1400000000	531 108,9	440 675,2	- 90 433,7
Государственная программа Калининградской области «Эффективное государственное управление»	1500000000	795 088,1	796 607,8	1 519,7
Государственная программа Калининградской области «Молодежь»	1600000000	193 015,5	176 420,7	- 16 594,8
Региональный проект «Социальная активность»	161E800000	5 530,8	5 530,8	-
Государственная программа Калининградской области «Развитие гражданского общества»	1700000000	726 811,8	813 372,8	86 561,0
Государственная программа Калининградской области «Эффективные финансы»	1800000000	2 510 253,2	2 517 640,3	7 387,2
Государственная программа Калининградской области «Создание новых мест в общеобразовательных организациях в соответствии с современными условиями обучения на период до 2025 года»	1900000000	526 485,6	526 485,6	-
Региональный проект «Современная школа»	19ИЕ100000	526 485,6	526 485,6	-
Государственная программа Калининградской области «Формирование современной городской среды»	2000000000	420 514,6	587 869,9	167 355,3 201 734,8*
Региональный проект «Формирование комфортной городской среды»	201F200000	376 184,6	577 919,4	201 734,8
Государственная программа Калининградской области «Цифровая трансформация»	2100000000	755 375,2	910 112,2	154 737,0 170 038,0*
Региональный проект «Информационная инфраструктура»	212D200000	340 000,0	492 013,0	152 013,0
Региональный проект «Информационная безопасность»	212D400000	57 950,4	57 950,4	-
Региональный проект «Цифровое государственное управление»	212D600000	29 309,7	47 334,7	18 025,0
Государственная программа Калининградской области «Комплексное развитие сельских территорий»	2200000000	232 734,0	217 176,8	- 15 557,2
Всего, по государственным программам Калининградской области		120 833 053,7	124 531 849,5	3 698 795,7
Всего, региональный проект		11 362 052,8	11 970 489,7	608 436,9

* изменения по региональным проектам

Приложение № 3. Анализ изменений расходов на исполнение государственных программ Калининградской области в 2020 году по направлению «Новое качество жизни»

(млн. рублей)

Государственная программа	Закон № 347	Законо проект	Изменения
«Развитие здравоохранения», в том числе:	12 139,4	13 016,4	877,0
Подпрограмма «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи»	1 772,5	1 846,5	74,0
Подпрограмма «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации»	1 379,4	1 646,4	267,0
Подпрограмма «Охрана здоровья матери и ребенка»	438,5	434,1	-4,4
Подпрограмма «Развитие системы санаторно-курортного лечения»	74,1	72,1	-2,0
Подпрограмма «Оказание паллиативной помощи»	37,8	37,3	-0,5
Подпрограмма «Кадровое обеспечение системы здравоохранения Калининградской области»	114,0	501,4	387,4
Подпрограмма «Управление развитием отрасли»	6 006,2	6 203,2	197,0
Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности	2 316,9	2 275,4	-41,5
«Развитие образования», в том числе:	12 015,0	12 028,0	13,0
Подпрограмма «Развитие профессионального образования»	749,6	748,9	-0,7
Подпрограмма «Развитие дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего и дополнительного образования»	10 583,5	10 629,6	46,1
Отдельные мероприятия государственной программы	109,4	74,1	-35,3
Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности	572,5	575,4	2,9
«Социальная поддержка населения», в том числе:	11 918,4	13 623,1	1 704,7
Подпрограмма «Совершенствование мер социальной поддержки отдельных категорий граждан»	4 482,9	4 565,6	82,7
Подпрограмма «Развитие системы социального обслуживания населения и повышение качества жизни граждан старшего поколения»	1 798,4	1 990,4	191,9
Подпрограмма «Совершенствование социальной поддержки детей и семей с детьми»	4 373,3	4 427,8	54,4
Подпрограмма «Развитие детского отдыха в Калининградской области, создание в детских оздоровительных лагерях условий для отдыха детей всех групп здоровья»	264,5	187,2	-77,3
Подпрограмма «Доступная среда»	12,2	9,8	-2,4
Подпрограмма «Содействие занятости населения, улучшение условий и охраны труда»	495,6	1 946,2	1 450,6
Подпрограмма «Повышение мобильности трудовых ресурсов»	25,6	5,4	-20,1
Подпрограмма «Формирование системы комплексной реабилитации и абилитации инвалидов, в том числе детей-инвалидов»	4,8	3,8	-0,9
Отдельные мероприятия государственной программы	212,2	207,9	-4,3
Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности	248,9	278,9	30,0
«Развитие культуры», в том числе:	1 607,4	1 469,2	-138,2
Подпрограмма «Развитие государственного бюджетного учреждения культуры «Калининградский областной музей янтаря» и культурно-образовательного сектора янтарной отрасли»	7,7	5,2	-2,5

Подпрограмма «Сохранение, использование, популяризация и государственная охрана объектов культурного наследия»	150,4	90,4	-60,0
Подпрограмма «Сохранение и развитие культуры»	1 176,7	1 167,8	-8,9
Подпрограмма «Развитие общедоступных (в том числе модельных муниципальных) библиотек»	125,1	124,6	-0,4
Отдельные мероприятия государственной программы	7,8	7,9	0,1
Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности	139,7	73,2	-66,4
«Развитие физической культуры и спорта», в том числе:	1 623,9	1 668,8	44,9
Подпрограмма «Развитие массовой физической культуры и спорта»	64,5	54,4	-10,1
Подпрограмма «Развитие спорта высших достижений и системы подготовки спортивного резерва»	682,8	786,6	103,8
Подпрограмма «Развитие футбола»	330,5	350,5	20,0
Отдельные мероприятия государственной программы	18,7	18,7	0,0
Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности	527,4	458,7	-68,7
«Доступное и комфортное жилье», в том числе:	5 323,3	4 898,5	-424,9
Подпрограмма «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем»	1 885,2	1 715,0	-170,1
Подпрограмма «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры»	410,0	476,9	66,9
Отдельные мероприятия государственной программы	184,5	187,6	3,1
Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности	2 843,7	2 514,0	-329,7
«Безопасность», в том числе:	803,6	576,9	-226,6
Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения»	0,7	0,7	0,0
Отдельные мероприятия государственной программы	737,6	562,6	-175,0
Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности	65,2	13,6	-51,6
«Окружающая среда», в том числе:	782,2	567,0	-215,2
Подпрограмма «Развитие водохозяйственного комплекса Калининградской области»	145,1	80,7	-64,4
Подпрограмма «Защита побережья Балтийского моря, Калининградского и Куршского заливов в пределах Калининградской области»	61,0	61,0	0,0
Подпрограмма «Развитие лесного хозяйства Калининградской области»	158,8	150,0	-8,7
Подпрограмма «Обращение с отходами производства и потребления»	34,0	73,1	39,0
Подпрограмма «Развитие и использование минерально-сырьевой базы Калининградской области»	1,0	0,2	-0,8
Подпрограмма «Природоохранная деятельность»	277,4	106,7	-170,6
Подпрограмма «Сохранение биоразнообразия»	8,2	8,1	-0,1
Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности	96,7	87,1	-9,5
«Создание новых мест в общеобразовательных организациях в соответствии с современными условиями обучения на период до 2025 года», в том числе:	526,5	526,5	0,0
Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности	526,5	526,5	0,0
«Формирование современной городской среды»	420,5	587,9	167,4
Подпрограмма «Благоустройство дворовых и общественных территорий Калининградской области»	420,5	587,9	167,4
Всего по направлению «Новое качество жизни»	47 160,1	48 962,2	1 802,1

Приложение № 4. Анализ изменений объема бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств, подлежащих исполнению в 2020 году

(млн. рублей)

Наименование расходного обязательства	Нормативный правовой акт	Закон № 347	Законо проект	Изменения
Расходные обязательства за счет средств областного бюджета				
Государственная программа Калининградской области «Развитие здравоохранения»				
Ежемесячные стипендии лицам, обучающимся в образовательных организациях на условиях приема на целевое обучение для нужд Калининградской области	Закон 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»	11,2	8,0	-3,2
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	Закон 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»	3,6	3,0	-0,6
Всего по государственной программе:		14,8	11,0	-3,8
Государственная программа Калининградской области «Развитие образования»				
Выплаты компенсации части платы, взимаемой с родителей или законных представителей за содержание ребенка в образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования	Постановление Правительства Калининградской области от 23 декабря 2013 г. № 985 «О среднем размере платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в государственных и муниципальных образовательных организациях, находящихся на территории Калининградской области, и о порядке назначения, выплаты и прекращения выплаты компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми в государственных и муниципальных образовательных организациях, находящихся на территории Калининградской области»	69,4	33,8	-35,6
Всего по государственной программе:		69,4	33,8	-35,6
Государственная программа Калининградской области «Социальная поддержка населения»				
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	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	20,5	22,0	1,5

оккупированных территориях СССР, либо награжденным орденами или медалями СССР за самоотверженный труд в период Великой Отечественной войны				
Предоставление мер социальной поддержки лицам, подвергшимся политическим репрессиям и впоследствии реабилитированным, лицам, пострадавшим от политических репрессий	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	34,4	36,3	1,9
Предоставление государственных гарантий лицам, замещающим государственные должности Калининградской области	Закон Калининградской области от 02.10.2000 г. № 247 «Об Уставном Суде Калининградской области»	1,6	1,8	0,1
Предоставление ежемесячной доплаты к государственной пенсии	Закон Калининградской области от 24.12.2007 г. № 212 «О ежемесячной доплате к государственной пенсии»	6,5	6,8	0,3
Предоставление государственных гарантий государственным гражданским служащим Калининградской области	Закон Калининградской области от 14.12.2010 г. № 526 «О пенсии за выслугу лет государственным гражданским служащим Калининградской области и лицам, замещавшим государственные должности Калининградской области»	26,9	27,4	0,5
Предоставление областного пособия семьям граждан, погибших при исполнении воинского и служебного долга в локальных вооруженных конфликтах на территории Российской Федерации и других государств	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	2,5	2,3	-0,2
Предоставление ежемесячного пособия на ребенка-инвалида	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	86,7	59,7	-27,0
Предоставление социального пособия на погребение	Федеральный закон от 12 января 1996 года № 8-ФЗ «О погребении и похоронном деле»	7,7	6,4	-1,3
Предоставление мер социальной поддержки при определении размера субсидии на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	410,8	431,4	20,6
Ежемесячная денежная компенсация расходов по плате за жилое помещение и коммунальные услуги отдельным категориям граждан	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	107,1	109,5	2,5
Компенсация отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме	Жилищный кодекс Российской Федерации от 29.12.2004 № 188-ФЗ	21,4	22,9	1,5

Меры социальной поддержки инвалидов и детей-инвалидов, страдающих хронической почечной недостаточностью, получающих специализированную медицинскую помощь	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	7,4	8,8	1,4
Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единоразовой выплаты в связи с 75-летием Победы советского народа в Великой Отечественной войне 1941-1945 годов (1945 год) инвалидам Великой Отечественной войны и участникам Великой Отечественной войны	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	26,1	21,8	-4,3
Осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно	Постановление Правительства Российской Федерации от 31.03.2020 № 384 «Об утверждении основных требований к порядку назначения и осуществления ежемесячной денежной выплаты на ребенка в возрасте от 3 до 7 лет включительно, примерного перечня документов (сведений), необходимых для назначения указанной ежемесячной выплаты, и типовой формы заявления о ее назначении»	267,4	422,3	154,9
Предоставление пособия на ребенка	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	258,9	228,9	-30,0
Дополнительная разовая мера социальной поддержки женщинам в виде единоразовой выплаты при рождении первого ребенка	Постановление Правительства Калининградской области от 30.12.2019 № 901 «О дополнительной разовой мере социальной поддержки в виде предоставления единоразовой выплаты при рождении первого ребенка в 2020-2022 годах»	201,9	60,0	-141,9
Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единоразовой выплаты многодетным семьям Калининградской области ко Дню семьи, любви и верности	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	129,7	158,3	28,6
Выплата региональных социальных доплат к пенсии, в том числе:	Федеральный закон от 17.07.1999 № 178-ФЗ «О государственной социальной помощи»	1 066,9	1 210,5	143,5
за счет средств областного бюджета		245,4	278,4	33,0
за счет средств федерального бюджета		821,5	932,1	110,5
Всего по государственной программе:		2 684,6	2837,1	152,6
Итого:		2 768,6	2 881,8	113,1
в том числе:				
за счет средств областного бюджета		1 947,1	1 949,7	2,6
за счет средств федерального бюджета		821,5	932,1	110,5