

**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 2022 год и на  
плановый период 2023 и 2024 годов»**

Рассмотрено и одобрено на  
заседании коллегии  
Контрольно-счетной палаты  
Калининградской области  
(протокол № 8 от 21.06.2022)

**Калининград  
2022**

## Общие положения

Заключение Контрольно-счетной палаты Калининградской области по результатам рассмотрения проекта закона Калининградской области «О внесении изменений в Закон Калининградской области «Об областном бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (далее – Заключение) подготовлено в соответствии с бюджетными полномочиями Контрольно-счетной палаты Калининградской области, с учетом требований бюджетного законодательства, определенных Бюджетным кодексом Российской Федерации, Законами Калининградской области от 10.10.2007 № 173 «О бюджетном процессе», от 19.11.2021 № 23 «О Контрольно-счетной палате Калининградской области».

Рассмотрев представленный Правительством Калининградской области проект закона Калининградской области «О внесении изменений в Закон Калининградской области «Об областном бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (вх. № 220 от 15.06.2022) (далее – Законопроект), Контрольно-счетная палата Калининградской области отмечает следующее.

Законопроектом предусмотрено изменение основных характеристик областного бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов, утвержденных Законом Калининградской области от 06.12.2021 № 27 «Об областном бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов». (далее – Закон № 27).

С учетом предлагаемых Законопроектом изменений общий объем доходов областного бюджета на текущий финансовый год предусмотрен в сумме 145 966,5 млн. рублей (с увеличением на 3 137,8 млн. рублей), на 2023 год – 153 105,4 млн. рублей (с увеличением на 2 631,7 млн. рублей) и на 2024 год – 155 703,2 млн. рублей (с увеличением на 1 828,8 млн. рублей).

Законопроектом общий объем расходов областного бюджета (с учетом условно утверждаемых расходов на плановый период) предусмотрен на 2022 год в сумме 160 811,5 млн. рублей (с увеличением на 7 457,2 млн. рублей), на 2023 год – 159 918,2 млн. рублей (с увеличением на 3 424,5 млн. рублей) и на 2024 год – 159 202,7 млн. рублей (с увеличением на 5 199,8 млн. рублей).

Объем условно утверждаемых расходов областного бюджета на 2023 год увеличен на 22,4 млн. рублей и предусмотрен в сумме 1 718,9 млн. рублей, или 2,5% общего объема расходов бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение), на 2024 год увеличен на 189,0 млн. рублей и составит 3 350,5 млн. рублей, или 5,1%, что соответствует требованиям абзаца 8 пункта 3 статьи 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Дефицит областного бюджета предусмотрен на 2022 год в сумме 14 845,0 млн. рублей (с увеличением на 4 319,4 млн. рублей), на 2023 год –

6 812,8 млн. рублей (с увеличением на 792,8 млн. рублей) и 2024 год – 3 499,5 млн. рублей (с увеличением на 3 371,0 млн. рублей).

Изменения основных характеристик областного бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов учитывают корректировку межбюджетных трансфертов из федерального бюджета в соответствии с полученными уведомлениями о предоставлении финансовой помощи из федерального бюджета и нормативными актами Правительства Российской Федерации, корректировку плановых назначений по налоговым и отдельным неналоговым доходам, бюджетных ассигнований по расходам, осуществляемым за счет целевых трансфертов из федерального бюджета, а также корректировку источников финансирования дефицита бюджета, в части использования остатков средств на счете областного бюджета на начало года.

### **Доходы областного бюджета**

Законопроектом предусмотрено увеличение доходов областного бюджета на 2022 год на 3 137,8 млн. рублей, или на 2,2% (с 142 828,7 млн. рублей до 145 966,5 млн. рублей) за счет увеличения: налоговых и неналоговых доходов на 794,5 млн. рублей, или на 1,4% (с 57 496,4 млн. рублей до 58 290,9 млн. рублей); безвозмездных поступлений на 2 343,3 млн. рублей, или на 2,7% (с 85 332,3 млн. рублей до 87 675,6 млн. рублей).

Налоговые и неналоговые доходы на 2022 год увеличиваются по:

- акцизам по подакцизным товарам на 84,9 млн. рублей, или на 1,3% (с 6 547,0 млн. рублей до 6 631,9 млн. рублей);

- доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, на 689,2 млн. рублей, или на 22,9% (с 3 005,4 млн. рублей до 3 694,6 млн. рублей);

- доходам от продажи материальных и нематериальных активов на 26,4 млн. рублей, или на 88,0% (с 30,0 млн. рублей до 56,4 млн. рублей).

Платежи при пользовании природными ресурсами уменьшаются на 6,0 млн. рублей, или на 5,7% (с 105,5 млн. рублей до 99,5 млн. рублей).

Безвозмездные поступления увеличиваются по:

1) безвозмездным поступлениям от других бюджетов бюджетной системы на 2 312,0 млн. рублей, или на 2,7% (с 85 055,2 млн. рублей до 87 367,2 млн. рублей), в том числе за счет:

а) увеличения дотаций на 525,7 млн. рублей, или на 14,8% (с 3 547,4 млн. рублей до 4 073,1 млн. рублей). Объем дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности увеличивается на 63,1 млн. рублей, или на 2,2% (с 2 841,0 млн. рублей до 2 904,1 млн. рублей). Объем дотации на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы и иные цели уменьшился на 4,8 млн. рублей, или на 0,7% (с 706,4 млн. рублей до 701,6 млн. рублей). Добавлена дотация

(грант) за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти в сумме 467,4 млн. рублей;

б) увеличения субсидий на 304,0 млн. рублей, или на 2,2% (с 14 075,4 млн. рублей до 14 379,4 млн. рублей). Увеличение субсидий предусмотрено, в основном, в связи с:

- выделением дополнительных ассигнований: на оснащение (дооснащение и (или) переоснащение) медицинскими изделиями медицинских организаций, имеющих в своей структуре подразделения, оказывающие медицинскую помощь по медицинской реабилитации в сумме 44,6 млн. рублей; на софинансирование закупки оборудования для создания "умных" спортивных площадок в сумме 78,0 млн. рублей; на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования в сумме 102,0 млн. рублей; на обеспечение оснащения государственных и муниципальных общеобразовательных организаций, в том числе структурных подразделений указанных организаций, государственными символами Российской Федерации в сумме 13,2 млн. рублей;

- увеличением объема субсидии: на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения на 50,0 млн. рублей, или на 23,3% (с 214,3 млн. рублей до 264,3 млн. рублей);

в) увеличения субвенций на 2,2 млн. рублей, или на 0,1% (с 2 791,0 млн. рублей до 2 793,2 млн. рублей) за счет увеличения ассигнований на: обеспечение жильем граждан, уволенных с военной службы (службы), и приравненных к ним лиц на 1,7 млн. рублей, или на 73,9% (с 2,3 млн. рублей до 4,0 млн. рублей); осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов на 0,5 млн. рублей, или на 3,2% (с 15,7 млн. рублей до 16,2 млн. рублей);

г) увеличения иных межбюджетных трансфертов на 1 480,1 млн. рублей, или на 2,3% (с 64 641,5 млн. рублей до 66 121,6 млн. рублей). Увеличение иных межбюджетных трансфертов предусмотрено, в основном, в связи с дополнительно предусмотренными межбюджетными трансфертами:

- за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации в сумме 486,3 млн. рублей;

- на финансирование дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального, местного значения в сумме 889,5 млн. рублей;

- в целях софинансирования расходных обязательств субъектов Российской Федерации, возникающих при реализации региональных программ развития промышленности в сумме 67,7 млн. рублей;

- на осуществление компенсации предприятиям хлебопекарной промышленности части затрат на производство и реализацию произведенных и реализованных хлеба и хлебобулочных изделий в сумме 30,6 млн. рублей.;

2) безвозмездным поступлениям от государственных (муниципальных) организаций (от государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства) на 31,3 млн. рублей, или на 11,3% (с 277,1 млн. рублей до 308,4 млн. рублей).

Законопроектом предусмотрено увеличение доходов областного бюджета на 2023 год на 2 631,7 млн. рублей, или на 1,7% (с 150 473,7 млн. рублей до 153 105,4 млн. рублей) за счет увеличения: безвозмездных поступлений на 2 631,7 млн. рублей, или на 3,0% (с 89 135,5 млн. рублей до 91 767,2 млн. рублей).

Увеличение безвозмездных поступлений в 2023 году обусловлено увеличением на эту же сумму безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы, в том числе:

- дотаций на 72,0 млн. рублей, или на 14,4% (с 500,0 млн. рублей до 572,0 млн. рублей);

- субсидий на 1 870,9 млн. рублей, или на 14,2% (с 13 134,2 млн. рублей до 15 005,1 млн. рублей);

- иных межбюджетных трансфертов на 688,8 млн. рублей, или на 1,0% (с 72 229,9 млн. рублей до 72 918,7 млн. рублей).

Законопроектом предусмотрено увеличение доходов областного бюджета на 2024 год на 1 828,8 млн. рублей, или на 1,2% (с 153 874,4 млн. рублей до 155 703,2 млн. рублей) за счет увеличения: безвозмездных поступлений на 1 828,8 млн. рублей, или на 2,0% (с 91 373,4 млн. рублей до 93 202,2 млн. рублей).

Увеличение безвозмездных поступлений в 2024 году обусловлено увеличением на эту же сумму безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы, в том числе:

- дотаций на 408,4 млн. рублей, или на 68,1% (с 600,0 млн. рублей до 1 008,4 млн. рублей);

- субсидий на 1 420,4 млн. рублей, или на 8,3% (с 17 087,2 млн. рублей до 18 507,6 млн. рублей).

### Расходы областного бюджета

Анализ предлагаемых Законопроектом изменений расходов областного бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов (без учета условно утверждаемых расходов) к показателям Закона № 27 на текущий финансовый год и плановый период по разделам классификации расходов бюджетов представлен в таблице.

(млн. рублей)

Наименование показателя	Законопроект					
	2022 год	изменение	2023 год	изменение	2024 год	изменение
Общегосударственные вопросы	6 088,4	2 376,2	3 168,4	11,5	3 355,5	12,0
Национальная оборона	16,4	0,5	16,4	-	16,9	-

Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	768,1	75,0	679,7	- 40,5	618,9	-
Национальная экономика	90 881,7	2 582,2	95 277,8	- 476,5	96 298,6	2 890,4
Жилищно-коммунальное хозяйство	7 196,6	1 049,4	3 845,8	111,6	2 860,8	106,7
Охрана окружающей среды	729,6	39,2	202,9	-	209,4	-
Образование	18 518,3	- 33,9	18 761,5	1 634,9	19 155,0	1 656,2
Культура, кинематография	1 679,4	- 128,2	1 530,5	- 123,1	1 771,3	125,5
Здравоохранение	10 649,3	1 359,8	8 772,8	2 091,1	7 378,5	-
Социальная политика	18 314,2	391,4	18 468,1	-	19 019,1	-
Физическая культура и спорт	2 889,9	- 78,2	4 013,8	181,0	1 173,7	220,0
Средства массовой информации	46,5	-	40,6	-	41,1	-
Обслуживание государственного и муниципального долга	406,4	- 212,6	934,6	-	1 159,8	-
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	2 626,7	36,4	2 486,2	11,9	2 793,6	-
Всего расходов	160 811,5	7 457,2	158 199,2	3 401,9	155 852,2	5 010,8

Законопроектом предусмотрено увеличение общего объема расходов областного бюджета к показателям, утвержденным Законом № 27 на 2022 год на общую сумму 7 457,2 млн. рублей, или на 4,9% (с 153 354,3 млн. рублей до 160 11,5 млн. рублей), на 2023 год на общую сумму 3 401,9 млн. рублей, или на 1,2% (с 154 797,3 млн. рублей до 158 199,2 млн. рублей), 2024 год – на 5 010,8 млн. рублей, или на 3,3% (с 150 841,4 млн. рублей до 155 852,2 млн. рублей). На 2022 год предусмотрены значительные изменения с увеличением расходов областного бюджета по разделам «Общегосударственные вопросы» (на 64,0%), «Жилищно-коммунальное хозяйство» (на 17,1%), «Здравоохранение» (на 14,6%), «Национальная экономика» (на 2,9%).

Увеличение расходов на 2022 год по разделу «Общегосударственные вопросы» связано с увеличением объема средств резервного фонда Правительства Калининградской области.

Предусмотрено уменьшение расходов областного бюджета на 2022 год по разделам: «Обслуживание государственного и муниципального долга» (на 212,2 млн. рублей); «Культура, кинематография» (на 128,2 млн. рублей); «Физическая культура и спорт» (на 78,2 млн. рублей); «Образование» (на 33,9 млн. рублей).

Анализ изменения расходов областного бюджета на 2022 год по группам видов расходов классификации расходов областного бюджета представлен в таблице.

(млн. рублей)

Наименование показателя	КВР*	2022 год			
		Закон № 27	Законопроект	изменения	
				млн. рублей	%
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями,	100	3 440,6	3 541,4	100,8	102,9

органами управления государственными внебюджетными фондами					
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	200	6 930,9	7 956,9	1 026,0	114,8
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	16 672,6	16 879,9	207,3	101,3
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	400	11 293,2	11 357,2	64,0	100,6
Межбюджетные трансферты	500	28 347,0	30 770,6	2 423,6	108,6
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	15 262,0	18 163,4	2 901,4	119,0
Обслуживание государственного (муниципального) долга	700	619,0	406,4	- 212,6	65,7
Иные бюджетные ассигнования	800	70 789,0	71 735,7	946,7	101,3
Всего расходов		153 354,3	160 811,5	7 457,2	104,9

\*КВР – код вида расходов бюджета

Законопроектом на 2022 год увеличены расходы областного бюджета на общую сумму 7 457,2 млн. рублей, в том числе на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (38,9% от общей суммы увеличения), межбюджетные трансферты (32,5%), закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд (13,8%), иные бюджетные ассигнования (12,7%), социальное обеспечение и иные выплаты населению (2,8%), на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами (1,4%).

Данные об изменении бюджетных ассигнований на плановый период 2023 и 2024 годов по группам видов расходов классификации расходов областного бюджета представлены в **приложении № 1** к Заключению.

Законопроектом бюджетные ассигнования на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов распределены 32 главным распорядителям бюджетных средств. На 2022 год внесены изменения объемов бюджетных ассигнований по 28 главным распорядителям бюджетных средств, из них предусмотрено увеличение бюджетных ассигнований (в диапазоне от 1,0% до 55,0%) 21 главному распорядителю, уменьшение – по 7 главным распорядителям (в диапазоне от 1,0% до 18,0%).

Объемы бюджетных ассигнований 4 главных распорядителей бюджетных средств остались без изменений (Уполномоченный по защите прав предпринимателей в Калининградской области и аппарат Уполномоченного по защите прав предпринимателей в Калининградской области, Государственная инспекция по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калининградской области (Служба гостехнадзора Калининградской области), Аппарат Уполномоченного по правам человека в Калининградской области, Избирательная комиссия).

Анализ изменения показателей ведомственной структуры расходов областного бюджета на 2022 – 2024 годы представлен в **приложении № 2** к Заключению.

Наибольшее увеличение объемов бюджетных ассигнований на текущий финансовый год по главным распорядителям бюджетных средств, представлены в таблице.

(млн. рублей)

Наименование главного распорядителя средств бюджета	Код ГРБС*	2022 год			
		Закон № 27	Законопроект	изменения	
				млн. рублей	%
Министерство финансов Калининградской области	012	3 782,0	5 827,5	2 045,5	154,1
Министерство здравоохранения Калининградской области	015	13 528,2	14 805,1	1 276,9	109,4
Министерство развития инфраструктуры Калининградской области	016	11 327,7	13 916,0	2 588,3	122,8
Министерство образования Калининградской области	046	15 831,7	16 479,6	647,9	104,1
Министерство сельского хозяйства Калининградской области	017	3 484,1	4 025,9	541,8	115,5
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калининградской области	154	13 187,1	13 777,1	590,0	104,5

\*Код ГРБС – код главного распорядителя бюджетных средств

Законопроектом на 2022 год предусмотрено увеличение Министерству финансов расходов на резервный фонд Правительства Калининградской области.

Министерству здравоохранения на текущий финансовый год дополнительно предусмотрены расходы на лекарственное обеспечение больных онкологическими и орфанными заболеваниями (250,0 млн. рублей), финансирование базовой программы оказания медицинской помощи (200,0 млн. рублей), дооснащение поликлиники на ул. Согласия в г. Калининграде необходимым немонтируемым оборудованием, приобретение, оснащение и благоустройство модульных ФАПов, материально – техническое обеспечение и капитальный ремонт учреждений здравоохранения в рамках реализации мероприятий национальных и региональных проектов (181,5 млн. рублей).

Министерству развития инфраструктуры предусмотрены дополнительные средства федерального бюджета на финансовое обеспечение дорожной деятельности (889,5 млн. рублей), расходы на оплату принятых обязательств прошлого года за счет остатков на счете областного бюджета (977,6 млн. рублей), выкуп земельных участков для строительства моста в г. Калининграде (292,5 млн. рублей), содержание дорожной сети (268,2 млн. рублей).

Министерству образования предусмотрены расходы на мероприятия по модернизации школьных систем образования (102,0 млн. рублей), на дополнительные меры социальной поддержки в виде единовременной



денежной выплаты на приобретение жилого помещения учителям (56,0 млн. рублей), на материально – техническое обеспечение и капитальные ремонты учреждений образования (48,6 млн. рублей), на увеличение нормативов на питание (20,8 млн. рублей) и реализацию мероприятий национальных проектов (19,4 млн. рублей).

Министерству сельского хозяйства увеличены расходы на мероприятия подпрограммы «Поддержка сельскохозяйственного производства» на общую сумму 283,1 млн. рублей, в том числе на предоставление субсидии юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям на возмещение части затрат, направленных на развитие отрасли животноводства – 165,4 млн. рублей, на строительство и (или) модернизацию объектов растениеводства и животноводства – 43,0 млн. рублей.

На 2022 год Министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства предусмотрены дополнительно расходы на поддержку ресурсоснабжающих организаций, в том числе с учетом возмещения недополученных доходов в связи с государственным регулированием тарифов (450,0 млн. рублей), на проведение капитального ремонта многоквартирных домов (28,1 млн. рублей), на комплексное благоустройство объектов муниципальных образований в рамках «Программы конкретных дел» и строительство объектов газоснабжения, теплоснабжения и водоотведения (39,3 млн. рублей).

### **Резервный фонд Правительства Калининградской области**

Бюджетные ассигнования резервного фонда с учетом положений статьи 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации направляются на финансовое обеспечение непредвиденных расходов, в том числе на проведение аварийно-восстановительных работ и иных мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций, а также на иные мероприятия, предусмотренные порядком, установленным постановлением Правительства Калининградской области от 19.04.2018 № 228 (в ред. постановлений Правительства Калининградской области от 28.10.2019 № 710, от 22.06.2020 № 422, от 15.07.2021 № 419, от 31.03.2022 № 161) «Об установлении порядка использования бюджетных ассигнований резервного фонда Правительства Калининградской области». Использование средств резервного фонда производится в соответствии с распоряжениями Правительства Калининградской области.

Законом № 27 размер резервного фонда Правительства Калининградской области (далее – резервный фонд) утвержден в сумме 850,0 млн. рублей.

Законопроектом средства резервного фонда по ведомственной структуре расходов, по целевым статьям (государственным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов классификации расходов областного бюджета на 2022 (приложения № 5, 7 к

Законопроекту) предусмотрены в сумме 3 906,5 млн. рублей (с увеличением на 3 056,5 млн. рублей).

Данные о предлагаемых Законопроектом расходах областного бюджета, источником финансового обеспечения которых являются бюджетные ассигнования резервного фонда (целевая статья расходов 9920021910), в разрезе разделов бюджетной классификации расходов представлены в таблице.

(млн. рублей)

Наименование показателя	РзПр	2022 год		
		Закон № 27	Законопроект	изменения
Общегосударственные расходы	0100	850,0	3 077,0	2 227,0
Национальная экономика	0400	-	86,6	86,6
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	-	107,6	107,6
Образование	0700	-	17,6	17,6
Здравоохранение	0900	-	582,7	582,7
Социальная политика	1000	-	35,0	35,0
Всего расходов		850,0	3 906,5	3 056,5

Законопроектом средства резервного фонда предлагается направить на национальную экономику, жилищно-коммунальное хозяйство, образование, здравоохранение, социальную политику в общей сумме 829,5 млн. рублей. Нераспределенный остаток средств резервного фонда по подразделу «Резервные фонды» раздела «Общегосударственные вопросы» составляет 3 070,8 млн. рублей.

Законопроектом предусмотрено направить в 2022 году бюджетные ассигнования резервного фонда:

- на расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами (30,2 млн. рублей);

- закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд (110,2 млн. рублей);

- социальное обеспечение и иные выплаты населению (35,0 млн. рублей)

- межбюджетные трансферты муниципальным образованиям (142,3 млн. рублей);

- предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (452,4 млн. рублей);

- иные бюджетные ассигнования (3 136,4 млн. рублей, в том числе нераспределенный остаток средств резервного фонда 3 070,8 млн. рублей).

Данные о предусмотренных Законопроектом расходах областного бюджета на 2022 год, источником финансового обеспечения которых являются бюджетные ассигнования резервного фонда, в разрезе главных распорядителей бюджетных средств представлены в таблице.

(млн. рублей)

Наименование главного распорядителя средств бюджета	Код ГРБС	Законопроект 2022 год
Правительство Калининградской области	011	6,2

Министерство финансов Калининградской области	012	3 070,8
Министерство здравоохранения Калининградской области	015	582,7
Министерство развития инфраструктуры Калининградской области	016	20,9
Министерство социальной политики Калининградской области	018	100,7
Министерство образования Калининградской области	046	17,6
Министерство по культуре и туризму Калининградской области	105	24,5
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калининградской области	154	83,1
Всего расходов		3 056,5

Согласно статье 1 Законопроекта вносится изменение в пункт 1 статьи 20 «Особенности исполнения областного бюджета в 2022 году» Закона № 27, согласно которому основанием для внесения в 2022 году изменений в показатели сводной бюджетной росписи областного бюджета является распределение Правительством Калининградской области бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию мероприятий за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области по подразделу «Резервные фонды» раздела «Общегосударственные вопросы» классификации расходов бюджетов с увеличением на 6 468,7 млн. рублей (с 850,0 млн. рублей до 7 318,7 млн. рублей).

Согласно представленному Законопроекту, объем резервного фонда Правительства Калининградской области по подразделу «Резервные фонды» раздела «Общегосударственные вопросы» составляет 3 070,8 млн. рублей и не согласуются с изменением объема резервного фонда Правительства Калининградской области, внесенного Законопроектом в пункт 1 статьи 20 Закона № 27 на сумму 4 247,9 млн. рублей.

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

По программному направлению «Новое качество жизни» Законопроектом на 2022 год предусматривается увеличить расходы с 60 486,0 млн. рублей до 62 776,0 млн. рублей, на 3,8%. Анализ распределения бюджетных ассигнований на реализацию государственных программ, подпрограмм по названному направлению и их изменений на общую сумму 2 290,0 млн. рублей представлен в таблице.

(млн. рублей)

Государственная программа Калининградской области	2022 год		
	Закон № 27	Законопроект	изменения
«Здравоохранение»	13 884,3	14 657,4	773,1
Подпрограмма «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи»	3 576,4	3 997,5	421,1
Подпрограмма «Специализированная, включая высокотехнологичную, медицинская помощь и скорая медицинская помощь»	3 076,1	3 215,6	139,4
Подпрограмма «Охрана здоровья матери и ребенка»	315,8	328,6	12,8
Подпрограмма «Реализация территориальной программы обязательного медицинского страхования»	1 575,6	1 775,6	200,0
Подпрограмма «Управление развитием отрасли, кадровое обеспечение системы здравоохранения Калининградской области»	484,2	491,6	7,3
Подпрограмма «Обеспечение реализации	4 856,1	4 848,5	-7,6

государственной программы»			
«Образование»	17 301,2	17 278,8	-22,4
Подпрограмма «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей»	15 677,4	15 224,6	-452,8
Подпрограмма «Воспитание»	13,8	27,7	13,8
Подпрограмма «Развитие профессионального образования»	970,8	1 024,4	53,6
Подпрограмма «Кадры»	587,3	949,1	361,9
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	51,9	53,0	1,1
«Социальная поддержка населения»	13 938,0	14 530,3	592,3
Подпрограмма «Социальная поддержка отдельных категорий граждан»	7 517,8	7 764,1	246,4
Подпрограмма «Социальная поддержка детей и семей с детьми»	2 920,3	2 970,3	50,0
Подпрограмма «Отдых и оздоровление детей Калининградской области»	361,1	391,1	30,0
Подпрограмма «Социальное обслуживание населения. Повышение качества жизни отдельных категорий граждан, в том числе граждан старшего поколения»	2 254,3	2 295,9	41,6
Подпрограмма «Формирование системы комплексной реабилитации и абилитации инвалидов, в том числе детей-инвалидов в Калининградской области»	16,3	20,0	3,7
Подпрограмма «Оказание содействия добровольному переселению в Калининградскую область соотечественников, проживающих за рубежом»	37,5	942,2	904,7
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	107,1	37,5	-69,5
«Культура»	1 989,1	1 864,7	-124,4
Подпрограмма «Сохранение и развитие культуры»	1 662,2	1 522,8	-139,4
Подпрограмма «Общедоступные (в том числе модельные муниципальные) библиотеки»	140,9	140,9	-
Подпрограмма «Культурно-образовательный сектор янтарной отрасли»	18,0	18,0	-
Подпрограмма «Архивное дело»	35,9	36,0	0,1
Подпрограмма «Сохранение, использование, популяризация и государственная охрана объектов культурного наследия»	81,7	95,8	14,1
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственных программ «Культура» и «Туризм»	50,5	51,2	0,8
«Физическая культура и спорт»	2 996,2	2 911,1	-85,1
Подпрограмма «Развитие физической культуры и массового спорта»	44,4	133,0	88,6
Подпрограмма «Развитие системы подготовки спортивного резерва и спорта высших достижений»	703,0	690,3	-12,7
Подпрограмма «Развитие футбола»	460,3	460,3	0,0
Подпрограмма «Развитие инфраструктуры физической культуры и спорта»	1 752,1	1 589,5	-162,6
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	36,5	38,1	1,6
«Жилье и городская среда»	6 228,5	7 175,3	946,8
Подпрограмма «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем»	2 243,8	2 385,4	141,6
Подпрограмма «Создание условий для обеспечения качественными и доступными коммунальными услугами населения»	2 923,8	3 668,2	744,4
Подпрограмма «Формирование современной городской среды»	838,6	853,6	15,0
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	222,3	268,1	45,8

«Безопасность»	3 067,4	3 242,7	175,3
Подпрограмма «Снижение рисков и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций, пожарная безопасность, в том числе в лесах»	388,0	443,7	55,7
Подпрограмма «Защита побережья и обеспечение безопасности гидротехнических сооружений водохозяйственного комплекса в Калининградской области»	2 672,6	2 792,2	119,6
Подпрограмма «Профилактика терроризма и экстремизма, общественный порядок»	6,8	6,8	-
«Окружающая среда»	1 081,2	1 115,7	34,5
Подпрограмма «Развитие водохозяйственного комплекса и минерально-сырьевой базы»	217,1	217,1	-
Подпрограмма «Развитие лесного хозяйства и сохранение биологического разнообразия»	212,2	216,2	4,1
Подпрограмма «Природоохранная деятельность и обращение с отходами производства и потребления»	577,8	606,9	29,2
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	74,2	75,4	1,3
Итого по направлению «Новое качество жизни»	60 486,0	62 776,0	2 290,0

Законопроектом предусматривается в 2022 году сократить расходы по государственным программам: «Образование» (на 22,4 млн. рублей), «Культура» (на 124,4 млн. рублей), «Физическая культура и спорт» (на 85,1 млн. рублей). Увеличение объема бюджетных ассигнований на финансирование расходов предусматривается по государственным программам «Здравоохранение» (на 773,1 млн. рублей), «Социальная поддержка населения» (на 592,3 млн. рублей), «Жилье и городская среда» (на 946,8 млн. рублей), «Безопасность» (на 175,3 млн. рублей), «Окружающая среда» (на 34,5 млн. рублей). Анализ изменений объемов бюджетных ассигнований, предусмотренных Законопроектом в сравнении с законодательно утвержденными бюджетными ассигнованиями на 2022 год, по государственным программам программного направления «Новое качество жизни» в разрезе подпрограмм (в т.ч. региональных проектов), основных мероприятий представлен в **приложении № 3** к Заключению.

В результате изменений Законопроектом бюджетных ассигнований, распределенных на исполнение государственных программ, изменяются бюджетные ассигнования по видам расходов. Анализ изменения в 2022 году объемов бюджетных ассигнований по видам расходов по государственным программам Калининградской области по направлению «Новое качество жизни» представлен в таблице.

(млн. рублей)

Наименование показателя	2022 год			
	КВР	Закон № 27	Законопроект	Изменения
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	100	1 175,4	1 186,7	11,3
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	200	674,0	729,1	55,1
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	16 656,5	16 828,6	172,1
Капитальные вложения в объекты государственной	400	6 938,4	6 828,0	-110,4

(муниципальной) собственности				
Межбюджетные трансферты	500	22 171,6	23 381,3	1 209,7
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	12 109,7	12 617,8	508,1
Иные бюджетные ассигнования	800	760,4	1204,5	444,1
Всего расходов		60 486,0	62 776,0	2 290,0

Наибольшее увеличение объема бюджетных ассигнований предусмотрено по видам расходов «Межбюджетные трансферты», «Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям» и «Иные бюджетные ассигнования».

По виду расходов «Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности» предусмотрено уменьшение бюджетных ассигнований на 110,4 млн. рублей. Информация об изменении расходов приведена в таблице.

(млн. рублей)

Наименование показателя	2022 год		
	Закон № 27	Законопроект	изменения
Государственная программа «Здравоохранение»	2 133,4	2 138,3	4,9
Реализация региональных программ модернизации первичного звена здравоохранения (Знаменский филиал районной больницы по ул. Черняховского, 11 в поселке Знаменск Гвардейского района. Дневной стационар (завершение строительства)	62,2	62,2	-
Бюджетные инвестиции и предоставление бюджетным и автономным учреждениям, государственным унитарным предприятиям субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты государственной собственности	2 071,2	2 076,1	4,9
Государственная программа «Социальная поддержка населения»	325,8	289,6	-36,2
Бюджетные инвестиции и предоставление бюджетным и автономным учреждениям, государственным унитарным предприятиям субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты государственной собственности	217,3	181,1	-36,2
Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	108,5	108,5	-
Государственная программа «Культура»	15,0	10,0	-5,0
Бюджетные инвестиции и предоставление бюджетным и автономным учреждениям, государственным унитарным предприятиям субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты государственной собственности	15,0	10,0	-5,0
Государственная программа «Безопасность»	2 567,6	2 647,7	80,1
Бюджетные инвестиции и предоставление бюджетным и автономным учреждениям, государственным унитарным предприятиям субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты государственной собственности	186,6	266,7	80,1
Реализация мероприятий по строительству берегозащитных сооружений, проведению противооползневых и берегоукрепительных работ (Строительство берегозащитного сооружения на побережье Калининградского залива в п. Ушаково Гурьевского района Калининградской области)	68,4	68,4	-
Реализация мероприятий по строительству берегозащитных сооружений, проведению противооползневых и берегоукрепительных работ (Реконструкция объекта «Берегозащитное сооружение в районе санатория «Янтарный берег» в г. Светлогорске (Опяска)»)	144,5	144,5	-

Реализация мероприятий по строительству берегозащитных сооружений, проведению противооползневых и берегоукрепительных работ (Реконструкция подпорной стенки в районе очистных сооружений в п. Янтарный)	101,2	101,2	-
Реализация мероприятий по строительству берегозащитных сооружений, проведению противооползневых и берегоукрепительных работ (Реконструкция сооружения «Укрепление берега моря в п. Отрадное (опояска)»)	243,7	243,7	-
Реализация мероприятий по строительству берегозащитных сооружений, проведению противооползневых и берегоукрепительных работ (Строительство сооружения противооползневой защиты берегового склона в районе отеля «Русь» в г. Светлогорске)	96,8	96,8	-
Реализация мероприятий по строительству берегозащитных сооружений, проведению противооползневых и берегоукрепительных работ (Реконструкция набережной в г. Светлогорске Калининградской области)	1 000,0	1 000,0	-
Реализация мероприятий по строительству берегозащитных сооружений, проведению противооползневых и берегоукрепительных работ (Строительство противооползневых сооружений на береговом склоне в районе парка «Сосновый бор» в г. Пионерский Калининградской области)	31,7	31,7	-
Реализация мероприятий по строительству берегозащитных сооружений, проведению противооползневых и берегоукрепительных работ («Строительство пляжеудерживающих сооружений в районе пос. Отрадное – г. Светлогорск, Калининградская область (2 этап. Строительство пляжеудерживающих сооружений и волногасящих пляжей)». (Корректировка) (1 подэтап)	694,7	694,7	-
Государственная программа «Жилье и городская среда»	496,0	467,1	-28,9
Бюджетные инвестиции и предоставление бюджетным и автономным учреждениям, государственным унитарным предприятиям субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты государственной собственности	496,0	467,1	-28,9
Государственная программа «Образование»	394,0	219,8	-174,2
Создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором (Строительство учебного корпуса государственного бюджетного учреждения Калининградской области «Общеобразовательная организация для обучающихся, воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Школа-интернат № 1», расположенного в Калининградской области, г. Калининград, пер. Крылова 4)	194,3	194,3	-
Бюджетные инвестиции и предоставление бюджетным и автономным учреждениям, государственным унитарным предприятиям субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты государственной собственности	199,7	25,5	-174,2
Государственная программа «Физическая культура и спорт»	1 006,6	1 055,5	48,9
Реализация инфраструктурных проектов	1 006,6	-	-1 006,6
Осуществление мероприятий за счет остатков неиспользованных бюджетных ассигнований прошлых лет, предоставленных на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности (Строительство водозаборных сооружений «Отрадное» и водовода от г. Светлогорска до пос. Приморье Светлогорского городского округа Калининградской области)	-	16,7	16,7
Осуществление мероприятий за счет остатков неиспользованных бюджетных ассигнований прошлых лет,	-	25,0	25,0

предоставленных на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности (Строительство канализационного коллектора от КНС «Детский круглогодичный спортивно-оздоровительный центр, Калининградская область» до камеры гашения в г. Пионерский, Калининградская область, Светлогорский городской округ)			
Реализация инфраструктурных проектов (Строительство водозаборных сооружений «Отрадное» и водовода от г. Светлогорска до пос. Приморье Светлогорского городского округа Калининградской области)	-	396,7	396,7
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)	-	610,0	610,0
Бюджетные инвестиции и предоставление бюджетным и автономным учреждениям, государственным унитарным предприятиям субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты государственной собственности	-	7,1	7,1
Итого	6 938,4	6 828,0	-110,4

Уменьшение бюджетных ассигнований предусмотрено за счет сокращения расходов на предоставление бюджетных инвестиций, а также субсидий бюджетным и автономным учреждениям, государственным унитарным предприятиям на осуществление капитальных вложений в объекты государственной собственности. Наибольшее изменение объема субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты государственной собственности (174,2 млн. рублей) предусмотрено государственной программой «Образование».

Законопроектом бюджетные ассигнования на плановый период 2023 и на 2024 годов по программному направлению «Новое качество жизни» предусматриваются в сумме 58 819,9 млн. рублей и 54 451,7 млн. рублей (с увеличением на 7,7% и 4,3% к законодательно утвержденному объему).

Анализ изменений расходов, по сравнению с показателями Закона № 27, приведен в таблице.

Государственная программа Калининградской области	(млн. рублей)					
	Закон № 27		Законопроект		Изменения	
	2023 год	2024 год	2023 год	2024 год	2023 год	2024 год
«Здравоохранение»	11 466,8	12 358,5	13 557,9	12 358,5	2 091,1	-
«Образование»	16 052,0	16 441,1	17 686,7	18 097,3	1 634,8	1 656,2
«Социальная поддержка населения»	14 243,6	14 627,2	14 243,6	14 627,2	-	-
«Культура»	1 836,6	1 839,0	1 713,6	1 964,5	-123,0	125,5
«Физическая культура и спорт»	3 861,1	982,9	4 042,2	1 202,9	181,0	220,0
«Жилье и городская среда»	3 803,8	2 840,2	3 915,3	2 946,9	111,5	106,7
«Безопасность»	2 880,1	2 765,2	3 190,1	2 887,0	310,0	121,8
«Окружающая среда»	470,5	367,4	470,5	367,4	-	-
Итого	54 614,6	52 221,5	58 819,9	54 451,7	4 205,4	2 230,2

Государственные программы программного направления «Новое качество жизни» включают в себя 27 региональных проектов. Законом № 27 по направлению «Новое качество жизни» на 2022 год предусмотрены



расходы на реализацию региональных проектов в общей сумме 7 575,7 млн. рублей.

Законопроектом по названному направлению на 2022 год предлагается изменить бюджетные ассигнования на исполнение 13 региональных проектов на общую сумму 249,8 млн. рублей. В результате изменений объем бюджетных ассигнований составит 7 825,5 млн. рублей. Анализ изменений расходов на 2022 год представлен в таблице.

(млн. рублей)

Региональный проект	2022 год		
	Закон № 27	Законопроект	изменения
«Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями»	98,8	112,3	13,5
«Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами»	236,4	235,8	-0,6
«Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой государственной информационной системы в сфере здравоохранения (ЕГИСЗ)»	73,6	77,5	3,9
«Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации»	0,0	13,6	13,6
«Старшее поколение»	33,3	33,5	0,2
«Творческие люди»	54,3	44,3	-10,0
«Спорт – норма жизни»	206,4	195,0	-11,4
«Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»	320,5	390,0	69,5
«Ипотека»	43,0	29,5	-13,5
«Чистая вода»	323,0	373,0	50,0
«Формирование комфортной городской среды»	803,0	818,0	15,0
«Сохранение уникальных водных объектов»	42,5	160,0	117,5
«Чистая страна»	494,4	496,4	2,0
Итого:	2 729,1	2 978,9	249,8

Наибольшее увеличение (117,5 млн. рублей) предусмотрено по региональному проекту «Сохранение уникальных водных объектов». Законопроектом предусмотрено принятие нового регионального проекта «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации» реализация которого предусматривается государственной программой «Образование» (объем финансового обеспечения 13,6 млн. рублей).

Уменьшение объемов бюджетных ассигнований предусмотрено по региональным проектам: «Ипотека», «Спорт – норма жизни», «Творческие люди», «Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами». По 14 региональным проектам объем бюджетных ассигнований (на общую сумму 4 846,6 млн. рублей) не изменяется.

Финансово экономическое обоснование к Законопроекту не содержит обоснования об изменениях объемов бюджетных ассигнований на реализацию государственных программ программного направления «Новое качество жизни», что не позволяет дать оценку обеспечения принципа эффективности использования бюджетных средств.

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

Законопроектом предусматривается в 2022 году по направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики» увеличить расходы на общую сумму 2 130,2 млн. рублей или с 85 603,6 млн. рублей до 87 733,8 млн. рублей. Анализ распределения бюджетных ассигнований на реализацию государственных программ, подпрограмм на 2022 год по направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики» и их изменений на общую сумму 2 130,2 млн. рублей представлен в таблице.

(млн. рублей)

Государственная программа	2022 год		
	Закон № 27	Законопроект	изменения
«Модернизация экономики»	68 435,9	68 163,1	-272,8
Подпрограмма «Стратегическое управление»	561,9	561,9	0,0
Подпрограмма «Эффективная инвестиционная и промышленная политика»	66 058,5	63 816,2	-2 242,3
Подпрограмма «Малое и среднее предпринимательство»	995,7	3 244,3	2 248,6
Подпрограмма «Имущественный комплекс и земельные отношения»	455,3	252,2	-203,1
Подпрограмма «Развитие научного потенциала»	248,9	168,2	-80,7
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	115,5	120,3	4,8
«Сельское хозяйство и рыболовство»	4 016,3	4550,6	534,3
Подпрограмма «Развитие агропромышленного комплекса»	2906,7	3443,9	537,2
Подпрограмма «Развитие рыбохозяйственного комплекса»	181,9	181,9	0,0
Подпрограмма «Комплексное развитие сельских территорий»	735,0	745,3	10,3
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы и иных задач по курируемой сфере»	192,7	179,5	-13,2
«Развитие дорожно-транспортного комплекса»	12 320,5	14 213,2	1 892,7
Подпрограмма «Развитие сети автомобильных дорог»	10 267,9	12 284,2	2 016,3
Подпрограмма «Развитие транспортной системы»	1014,0	881,5	-132,5
Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения»	400,1	423,6	23,5
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	637,9	623,9	-14,0
Подпрограмма «Транспортное обслуживание населения внеуличным транспортом»	0,6	-	-0,6
«Туризм»	830,9	806,9	-24,0
Подпрограмма «Продвижение Калининградской области как туристской дестинации»	64,4	66,4	2,0
Подпрограмма «Развитие инфраструктуры туризма»	766,5	740,5	-26,0
Итого по направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики»	85 603,6	87 733,8	2 130,2

Законопроектом предусматривается в 2022 году сократить расходы по государственным программам «Модернизация экономики» и «Туризм» соответственно на 272,8 млн. рублей и на 24,0 млн. рублей и увеличить расходы по государственным программам «Сельское хозяйство и рыболовство» и «Развитие дорожно-транспортного комплекса», соответственно, на 534,3 млн. рублей и на 1 892,7 млн. рублей.

Анализ изменений расходов по государственным программам «Модернизация экономики» и «Туризм» на 2022 год, по сравнению с соответствующими показателями Закона № 27, представлен в приложениях № 4 и 5 к Заключению. Анализ изменений расходов по государственной программе «Развитие дорожно-транспортного комплекса» – в приложении № 6 к Заключению.

Законопроектом по направлению расходов «Инновационное развитие и модернизация экономики» на плановый период 2023 и на 2024 годов предусматриваются расходы в сумме 92 647,7 млн. рублей и 93 941,4 млн. рублей. Анализ изменений расходов, по сравнению с показателями Закона № 27, приведен в таблице.

Государственная программа Калининградской области	Закон № 27		Законопроект		Изменения	
	2023 год	2024 год	2023 год	2024 год	2023 год	2024 год
«Модернизация экономики»	75710,0	71858,6	74098,7	74627,2	-1611,3	2768,6
«Сельское хозяйство и рыболовство»	3474,9	3381,1	3486,9	3381,1	12,0	-
«Развитие дорожно-транспортного комплекса»	13995,4	15746,3	14684,2	15746,3	688,8	-
«Туризм»	378,0	186,8	378,0	186,8	0,0	-
Итого	93 558,3	91 172,8	92 647,7	93 941,4	-910,5	2768,6

Анализ изменений видов расходов, предусмотренных в Законопроекте по программному направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики», по сравнению с соответствующими расходами Закона № 27 представлен в таблице.

(млн. рублей)

Государственная программа Калининградской области	2022 год		
	Закон № 27	Законопроект	изменения
«Модернизация экономики», в том числе	68 435,9	68 163,1	-272,8
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	686,1	688,9	2,8
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	165,9	157,3	-8,6
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	200,0	0,9	-199,1
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	2028,0	3960,6	1932,6
Иные бюджетные ассигнования	65355,9	63355,4	-2000,5
«Сельское хозяйство и рыболовство», в том числе	4 016,3	4550,6	534,3
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	99,5	91,8	-7,7
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	115,0	15,2	-99,8
Межбюджетные трансферты	1594,6	1699,0	104,4
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	284,5	294,5	10,0
Иные бюджетные ассигнования	1922,7	2450,1	527,4
«Развитие дорожно-транспортного комплекса», в том числе	12 320,5	14 213,2	1 892,7
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления	196,5	196,6	0,1

гос. внебюджетными фондами			
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	4680,7	5554,9	874,2
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	3637,5	3840,2	202,7
Межбюджетные трансферты	2479,5	3428,1	948,6
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	6,9	7,0	0,1
Иные бюджетные ассигнования	1319,4	1186,4	-133
«Туризм», в том числе	830,9	806,9	-24,0
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	20,2	16,2	-4,0
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	478,3	664,4	186,1
Межбюджетные трансферты	86,7	68,5	-18,2
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	33,1	33,0	-0,1
Иные бюджетные ассигнования	212,6	24,8	-187,8

По результатам анализа установлено, что Законопроектом по программному направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики» предусматривается в 2022 году увеличить расходы в общей сумме 3 928,9 млн. рублей, в том числе на:

- закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд – 761,8 млн. рублей;
- капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности – 189,7 млн. рублей;
- межбюджетные трансферты – 1 034,8 млн. рублей;
- предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям – 1 942,6 млн. рублей.

Законопроектом по программному направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики» предусматривается в 2022 году сократить расходы на иные бюджетные ассигнования в сумме 1 793,9 млн. рублей и на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами – 4,8 млн. рублей.

В материалах к Законопроекту информация о финансово-экономическом обосновании изменений объемов финансирования не представлена. В результате дать оценку соблюдения принципа эффективности использования бюджетных средств, предусмотренного статьей 34 Бюджетного кодекса Российской Федерации, не представляется возможным.

### **Региональные проекты**

Законом № 27 по программному направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики» на 2022 год предусматривались расходы на реализацию региональных проектов в общей сумме 4 789,5 млн. рублей или 5,6% от всех расходов программного направления

«Инновационное развитие и модернизация экономики» (85 603,6 млн. рублей).

Законопроектом на 2022 год на региональные проекты по программному направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики» предлагается увеличить расходы на 242,6 млн. рублей. Анализ изменений расходов на 2022 год представлен в таблице.

(млн. рублей)

Ведомство Калининградской области, региональный проект	2022 год		
	Закон № 27	Законопроект	изменения
Министерство экономического развития, промышленности и торговли, в том числе	213,4	213,4	-
«Адресная поддержка повышения производительности труда на предприятиях»	20,0	20,0	-
«Создание благоприятных условий для осуществления деятельности самозанятыми гражданами»	9,2	9,2	-
«Создание условий для легкого старта и комфортного ведения бизнеса»	36,4	36,4	-
«Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства»	147,8	147,8	-
Министерство сельского хозяйства, в том числе	215,6	215,6	-
«Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства»	57,8	57,8	-
«Экспорт продукции агропромышленного комплекса»	157,7	157,7	-
Министерство развития инфраструктуры, в том числе	3912,5	4130,3	217,8
«Региональная и местная дорожная сеть»	3519,3	3713,7	194,4
«Региональная и местная дорожная сеть»	393,2	416,6	23,4
Министерство по культуре и туризму, в том числе	448,0	472,8	24,8
«Повышение доступности туристических продуктов»	0	18,7	18,7
«Развитие туристической инфраструктуры»	448,0	454,1	6,1
Итого	4789,5	5032,1	242,6

Законопроектом предусматривается на 2022 год увеличить расходы на региональный проект «Региональная и местная дорожная сеть» на 217,8 млн. рублей и на 2 региональных проекта государственной программы «Туризм» в общей сумме 24,8 млн. рублей.

### Государственные программы по направлению «Общественное и государственное развитие»

Законопроектом предусмотрено уменьшение бюджетных ассигнований по государственным программам направления «Общественное и государственное развитие» на общую сумму 29,5 млн. рублей, или на 0,5% (с 6 400,0 млн. рублей до 6 370,5 млн. рублей).

Информация о бюджетных ассигнованиях по направлению «Общественное и государственное развитие» представлена в таблице.

(млн. рублей)

Наименование государственной программы/ подпрограммы	2022 год			
	Закон №27	Законопроект	изменения	
			сумма	процент
«Государственное управление и гражданское общество»	1 748,3	1 885,6	137,3	7,9
Подпрограмма «Развитие государственной службы в Калининградской области, подготовка управленческих кадров Калининградской области»	3,9	3,9	-	-

Подпрограмма «Содействие развитию муниципальной службы в Калининградской области»	0,5	0,5	-	-
Подпрограмма «Противодействие коррупции в Калининградской области»	16,8	17,1	0,3	1,8
Подпрограмма «Реализация государственной национальной политики на территории Калининградской области»	8,5	8,5	-	-
Подпрограмма «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций»	22,9	22,9	-	-
Подпрограмма «Проведение выборов, референдумов на территории Калининградской области»	200,3	200,3	-	-
Подпрограмма «Награды и премии Калининградской области»	15,4	15,4	-	-
Подпрограмма «Деятельность законодательного (представительного) органа государственной власти и институтов обеспечения взаимодействия с гражданским обществом»	285,9	324,4	38,5	13,5
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы и деятельности органов государственной власти»	1 194,1	1 292,6	98,5	8,3
«Эффективные финансы»	2 979,0	2 798,6	-180,4	-6,1
Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетного процесса»	116,6	121,4	4,8	4,1
Подпрограмма «Межбюджетные отношения»	1 928,4	1 953,4	25,0	1,3
Подпрограмма «Управление государственным долгом»	804,9	592,3	-212,6	-26,4
Подпрограмма «Финансовая грамотность и инициативные проекты населения Калининградской области»	42,3	42,3	-	-
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	86,8	89,2	2,4	2,3
«Молодежь»	453,7	427,6	-26,1	-5,8
Подпрограмма «Развитие созидательной активности молодежи»	139,5	124,4	-15,1	10,8
Подпрограмма «Гражданское и патриотическое воспитание молодежи»	251,7	237,4	-14,3	-5,7
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	62,5	65,8	3,3	5,3
«Цифровая трансформация»	1 219,0	1 258,7	39,7	3,3
Подпрограмма «Создание и развитие информационного общества в Калининградской области»	638,5	509,4	129,1	20,2
Подпрограмма «Достижение «цифровой зрелости» ключевых отраслей экономики, социальной сферы, государственного управления»	363,9	529,3	165,4	45,5
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	216,6	220,0	3,4	1,6
Всего	6 400,0	6 370,5	-29,5	0,5

По государственным программам направления «Общественное и государственное развитие» на 2022 год Законопроектом предусмотрено:

- увеличение объема бюджетных ассигнований по государственным программам: «Государственное управление и гражданское общество» – на

137,3 млн. рублей, или на 7,9% к Закону № 27; «Цифровая трансформация» – на 39,7 млн. рублей, или на 3,3%;

- уменьшение объема бюджетных ассигнований по государственным программам: «Эффективные финансы» – на 180,4 млн. рублей, или на 6,1%; «Молодежь» – на 26,1 млн. рублей, или на 5,8%.

Бюджетные ассигнования на реализацию региональных проектов по направлению «Общественное и государственное развитие» уменьшаются в 2022 году на 149,7 млн. рублей, или на 32,6% (с 459,3 млн. рублей до 309,6 млн. рублей). Законопроектом предлагается уменьшение бюджетных ассигнований на реализацию региональных проектов: «Информационная инфраструктура» на 149,1 млн. рублей, или на 47,7% к показателям Закона № 27; «Цифровое государственное управление» – на 0,6 млн. рублей, или на 0,4%.

Законопроектом бюджетные ассигнования по направлению «Общественное и государственное развитие» предусмотрены на 2023 и 2024 годы соответственно в сумме 6 321,6 млн. рублей и 7 025,9 млн. рублей, что больше показателей, утвержденных Законом № 27 в 2023 году, на 107,1 млн. рублей, или на 1,7% и в 2024 году – на 12,0 млн. рублей, или на 0,2%.

По государственной программе «Государственное управление и гражданское общество» бюджетные ассигнования увеличиваются в 2023 году на 11,5 млн. рублей, или на 0,7%; в 2024 году – на 12,0 млн. рублей, или на 0,7%.

По государственной программе «Цифровая трансформация» бюджетные ассигнования увеличиваются в 2023 году на 95,6 млн. рублей, или на 11,3%.

### **Непрограммное направление расходов**

Законопроектом предусматривается на 2022 год непрограммное направление расходов в сумме 3 931,2 млн. рублей, что на 3 066,5 млн. рублей больше, чем утверждено Законом № 27 (864,7 млн. рублей). Законопроектом предлагается увеличить расходы на резервный фонд Правительства Калининградской области в сумме 3 056,5 млн. рублей или с 850,0 млн. рублей до 3 906,5 млн. рублей, расходы на иные непрограммные мероприятия увеличатся с 14,7 млн. рублей до 24,7 млн. рублей или на 10,0 млн. рублей (на исполнение судебных актов по обращению взыскания на средства областного бюджета).

Непрограммное направление расходов на 2022 и 2023 годы составит 410,0 млн. рублей и 433,3 млн. рублей соответственно (без изменений к показателям Закона № 27).

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

Законом № 27 (приложение № 14 к закону) утверждены расходы на капитальное строительство 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 в сумме 15 981,1 млн. рублей или 10,4% от всех расходов областного бюджета на 2022 год – 153 354,3 млн. рублей.

Законопроектом предусмотрено на 2022 год сократить 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 3,8 млн. рублей.

Анализ изменений в бюджетных ассигнованиях на капитальные вложения в разрезе государственных программ на 2022 год представлен в таблице.

(млн. рублей)

Государственная программа Калининградской области	2022		
	Закон № 27	Законопроект	изменения
«Здравоохранение»	2 133,4	2 137,5	4,1
«Образование»	2 650,4	2 027,3	-623,1
«Социальная поддержка населения»	325,8	289,7	-36,1
«Культура»	124,5	25,8	-98,7
«Физическая культура и спорт»	1 364,5	1 321,7	-42,8
«Жилье и городская среда»	2 356,0	2 479,0	123,0
«Безопасность»	2 567,5	2 647,7	80,2
«Модернизация экономики»	200,0	0,0	-200,0
«Сельское хозяйство и рыболовство»	31,8	31,7	-0,1
«Развитие дорожно-транспортного комплекса»	3 691,6	4 328,0	636,4
«Туризм»	496,5	664,3	167,8
«Молодежь»	39,1	24,6	-14,5
Всего	15 981,1	15 977,3	-3,8

Законопроектом на 2022 год предлагается по государственным программам:

- увеличить расходы на общую сумму 1 011,5 млн. рублей, из них по государственной программе «Жилье и городская среда» на 123,0 млн. рублей, «Развитие дорожно-транспортного комплекса» – 636,4 млн. рублей и «Туризм» – 167,8 млн. рублей;

- сократить расходы на общую сумму 1 015,3 млн. рублей, из них по государственной программе «Образование» на 623,1 млн. рублей, «Модернизация экономики» – 200,0 млн. рублей.

Законопроектом на плановый период 2023 и 2024 годы предлагается увеличить объемы финансирования на общую сумму 5 972,4 млн. рублей, в том числе в:



- 2023 году с 10 912,5 млн. рублей до 14 597,2 млн. рублей или на 3 684,8 млн. рублей;

- 2024 году с 10 295,8 млн. рублей до 12 583,5 млн. рублей или на 2 287,7 млн. рублей.

Анализ изменений в бюджетных ассигнованиях на капитальные вложения в разрезе государственных программ на плановый период 2023 – 2024 годов представлен в таблице.

(млн. рублей)

Государственная программа Калининградской области	Закон № 27		Законопроект		Изменения	
	2023	2024	2023	2024	2023	2024
«Здравоохранение»	41,2	568,8	2 104,9	1 069,3	2 063,7	500,5
«Образование»	1 161,5	487,1	2 806,9	2 045,0	1 645,4	1 557,9
«Социальная поддержка населения»	243,5	243,5	243,5	243,5	-	-
«Культура»	323,5	241,9	94,8	364,5	- 228,7	122,6
«Физическая культура и спорт»	2 461,5	97,3	2 562,6	97,3	101,0	-
«Жилье и городская среда»	1 474,2	590,5	1 585,7	697,2	111,5	106,7
«Безопасность»	2 501,5	2 381,0	2 402,6	2 381,0	- 98,9	-
«Модернизация экономики»	-	-	-	-	-	-
«Сельское хозяйство и рыболовство»	20,0	196,1	20,0	196,1	-	-
«Развитие дорожно-транспортного комплекса»	2 504,1	5 447,4	2 594,9	5 447,4	90,8	-
«Туризм»	88,0	-	88,0	-	-	-
«Молодежь»	93,3	42,2	93,3	42,2	-	-
Всего	10 912,3	10 295,8	14 597,2	12 583,5	3 684,8	2 287,7

Законопроектом на плановый период 2023 и 2024 годы предлагается увеличить объемы финансирования по государственной программе «Здравоохранение» на общую сумму 2 564,2 млн. рублей и «Образование» – 3 203,3 млн. рублей, что составляет 96,6% от всего объема изменений расходов в плановом периоде (5 972,4 млн. рублей). Анализ изменений бюджетных ассигнований 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 на 2022 год, по сравнению с соответствующими показателями Закона № 27 приведен в **приложении № 7** к Заключению.

### **Публичные нормативные обязательства**

Законопроектом предусмотрено уменьшение общего объема бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств в 2022 году на 91,9 млн. рублей, или на 1,1% законодательно утвержденного объема (8 755,9 млн. рублей).

Объем бюджетных ассигнований планового периода не изменяется.

В 2022 году к исполнению принято 50 публичных нормативных обязательств исполнение которых предусмотрено четырьмя Государственными программами: «Здравоохранение»; «Образование»; «Социальная поддержка населения»; «Физическая культура и спорт».

Законопроектом изменение бюджетных ассигнований предусмотрено на исполнение 10 публичных нормативных обязательств. Анализ изменения бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств на 2022 год представлен в **приложении № 8** к Заключению.

Исполнение публичных нормативных обязательств предусмотрено в составе государственных программ «Здравоохранение», «Образование», «Социальная поддержка населения», «Физическая культура и спорт».

Изменение бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств предусмотрено по государственной программе «Здравоохранение» по 2 публичным нормативным обязательствам; «Образование» по 2; «Социальная поддержка населения» по 5; «Физическая культура и спорт» по 2.

Информация об изменении бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств в разрезе Государственных программ приведена в таблице.

(млн. рублей)

Государственная программа	2022 год			
	Закон № 27	Законопроект	изменения	
			сумма	процент
«Здравоохранение»	78,6	74,6	-4,0	-5,1
«Образование»	102,0	141,0	39,0	38,2
«Социальная поддержка населения»	8 552,6	8 440,8	-111,8	-1,3
«Физическая культура и спорт»	22,7	7,6	-15,1	-66,5
Итого	8 755,9	8 664,0	-91,9	-1,1

Наибольшее уменьшение бюджетных ассигнований на 66,5% от законодательно утвержденного объема предусмотрено по публичным нормативным обязательствам, принятым к исполнению в составе расходов государственной программы «Физическая культура и спорт», в том числе за счет:

- сокращения объема бюджетных ассигнований на 7,6 млн. рублей (с 15,2 млн. рублей до 7,6 млн. рублей) предусмотренных на исполнение публичного нормативного обязательства «Стипендии ведущим спортсменам» правовым основанием для принятия которого является Закон Калининградской области от 02.07.2012 № 135 «О мерах дополнительного материального обеспечения ведущих спортсменов Калининградской области и их тренеров»;

- исключения бюджетных ассигнований в сумме 7,5 млн. рублей, предусмотренных на исполнение публичного нормативного обязательства «Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единовременной денежной выплаты на приобретение жилого помещения на основании жилищного сертификата тренерам, работающим в государственных (муниципальных) физкультурно-спортивных организациях Калининградской области». Названное публичное нормативное обязательство включено в Перечень публичных нормативных обязательств, подлежащих исполнению за счет средств областного бюджета в 2022 году, а

также в Реестр расходных обязательств на 2022 год в отсутствие принятого нормативного правового акта с указанием соответствующих положений (статей, частей, пунктов, подпунктов, абзацев) нормативных правовых актов с оценкой объемов бюджетных ассигнований, необходимых для исполнения расходных обязательств Калининградской области.

Контрольно-счетная палата о данном несоответствии требованию Бюджетного кодекса Российской Федерации отмечала в заключении на проект Закона Калининградской области «Об областном бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов».

В плановом периоде (2023-2024 год) предусмотрены бюджетные ассигнование на исполнение публичного нормативного обязательства «Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единовременной денежной выплаты на приобретение жилого помещения на основании жилищного сертификата тренерам, работающим в государственных (муниципальных) физкультурно-спортивных организациях Калининградской области» в объеме по 7,5 млн. рублей в каждом плановом периоде. Законом № 27 бюджетные ассигнования предусмотрены по подпрограмме «Развитие системы подготовки спортивного резерва и спорта высших достижений» цели и задачи, которой не предусматривают формирование кадрового потенциала и привлечение тренерского состава в целях обеспечения деятельности организаций физкультурно-спортивной направленности Калининградской области, а также направленных на внедрение и реализацию новых мер стимулирования тренерского состава.

Законом № 27 исполнение публичных нормативных обязательств утверждено по разделам классификации расходов бюджета «Здравоохранение», «Социальная политика», «Физическая культура и спорт». Законопроектом наибольшее изменение предусмотрено по разделу «Социальная политика» (–) 84,3 млн. рублей. Изменение объемов бюджетных ассигнований по разделам классификации расходов бюджета приведено в таблице.

(млн. рублей)

Наименование	2022 год		
	Закон № 27	Законопроект	изменения
«Здравоохранение»	9,1	9,1	-
«Социальная политика»	8 731,6	8 647,3	-84,3
«Физическая культура и спорт»	15,2	7,6	-7,6
Итого	8 755,9	8 664,0	-91,9

В 2022 году изменения бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств предусмотрены:

- по разделу «Социальная политика» (на сумму 84,3 млн. рублей) за счет средств федерального бюджета объем бюджетных ассигнований увеличивается на 0,1 млн. рублей, за счет средств областного бюджета уменьшается на 84,4 млн. рублей;

- по разделу «Физическая культура и спорт» за счет средств областного бюджета уменьшается объем бюджетных ассигнований на 7,6 млн. рублей.

Объем бюджетных ассигнований на исполнение каждого публичного нормативного обязательства устанавливается на основании расчетов исходя из порядка, размера выплаты, которые утверждены нормативными правовыми актами, а также числа получателей социальной выплаты.

Финансово экономическое обоснование к Законопроекту не содержит информации об изменениях объемов бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств. К Законопроекту не представлено обоснование уменьшения объемов бюджетных ассигнований (расчеты), необходимых на их исполнение, что не позволяет оценить необходимость (обоснованность) уменьшения объемов бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств.

Анализ изменений размера выплат, определенных нормативными правовыми актами, регламентирующими принятие публичных нормативных обязательств, показал, что вероятным обоснованием изменения объема бюджетных ассигнований по публичному нормативному обязательству:

- «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» (увеличение на 50,0 млн. рублей) – является увеличением размера выплаты с 1,6 млн. рублей до 2,5 млн. рублей (на 55,2%);

- «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» (увеличение на 56,0 млн. рублей) – является изменением порядка права получения разовой меры.

Контрольно-счетная палата отмечает, что на момент внесения изменений в Закон № 27 публичное нормативное обязательство «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» с объемом бюджетных ассигнований на его исполнение в сумме 30,0 млн. рублей принято в отсутствие утвержденного нормативного правового акта.

## **Межбюджетные трансферты из областного бюджета, предоставляемые бюджетам муниципальных образований**

Общий объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых из областного бюджета бюджетам муниципальных образований, предусматривается Законопроектом на 2022 год в сумме 28 525,2 млн. рублей, с увеличением к показателю Закона № 27 (26 750,7 млн. рублей) на 1 774,5 млн. рублей, или на 6,6%. Увеличение бюджетных ассигнований в 2022 году планируется, в основном, за счет роста межбюджетных трансфертов, предоставляемых местным бюджетам, имеющих целевое назначение.

Законопроектом на плановый период 2023 и 2024 годов предлагается увеличение предоставления межбюджетных трансфертов местным бюджетам на 2 047,8 млн. рублей, или на 9,2%, (24 302,6 млн. рублей) и на 1 640,7 млн. рублей, или на 6,7% (26 238,2 млн. рублей) соответственно, в основном за счет межбюджетных трансфертов, предоставляемых местным бюджетам, имеющих целевое назначение.

Предусматривается утверждение на 2022 год распределенного местным бюджетам общего объема межбюджетных трансфертов в сумме 27 031,7 млн. рублей, с увеличением на 1 280,7 млн. рублей, или на 5,0%. Доля распределенных Законопроектом межбюджетных трансфертов (94,8% к общему объему) уменьшается на 1,5 процентных пункта к Закону № 27 (96,3%), в основном за счет межбюджетных трансфертов, распределяемых на конкурсной основе.

Общий объем субсидий, предоставляемых бюджетам муниципальных образований на 2022 год, увеличивается на 555,3 млн. рублей, или на 4,9%, и составит 11 860,2 млн. рублей. Сведения об основных изменениях предоставления местным бюджетам субсидий на 2022 год в разрезе государственных программ Калининградской области и по непрограммным направлениям представлены в **приложении № 9** к Заключению.

Планируется увеличение объема субсидий местным бюджетам на реализацию мероприятий по 5 государственным программам:

- «Жилье и городская среда» (на 614,5 млн. рублей, или на 17,2%), в основном, на обеспечение мероприятий по организации теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения – на 200,7 млн. рублей, или 63,7%; на решение вопросов местного значения в сфере жилищно-коммунального хозяйства – на 136,7 млн. рублей, или на 24,7%;

- «Развитие дорожно-транспортного комплекса» (на 159,6 млн. рублей, или на 8,1%) – в основном, на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения – на 194,3 млн. рублей, или на 35,3%;

- «Окружающая среда» – на осуществление благоустройства территорий на 3,1 млн. рублей, или на 19,5%;

- «Сельское хозяйство и рыболовство» – на 10,1 млн. рублей, или на 1,4% (в основном, на обеспечение комплексного развития сельских

территорий (реализация проектов комплексного развития сельских территорий (сельских агломераций)) – на 11,5 млн рублей, или на 1,7%);

- «Социальная поддержка населения» – на приспособление общего имущества многоквартирного дома с устройством тамбура-входа и пандуса, включая разработку проектно-сметной документации, для нужд инвалида-колясочника за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области – на 1,0 млн. рублей, или на 2,9%.

Законопроектом предусматривается включение 13 видов субсидий по государственным программам: «Образование» – 2 видов субсидий на общую сумму 93,6 млн. рублей; «Социальная поддержка населения» – одного вида на сумму 1,0 млн. рублей; «Культура» – 2 видов на общую сумму 23,2 млн. рублей; «Жилье и городская среда» – 7 видов на общую сумму 298,1 млн. рублей; «Развитие дорожно-транспортного комплекса» – одного вида на сумму 31,9 млн. рублей.

Планируется уменьшение объема субсидий, в основном за счет субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности, по 4 государственным программам:

- «Образование» – на 263,1 млн. рублей, или на 6,9% (расходы на строительство: дошкольного учреждения по ул. 3-го Белорусского фронта в г. Калининграде уменьшаются на 139,0 млн. рублей, или на 57,9%; детского сада на 225 мест по адресу: шоссе Морской пехоты, г. Балтийск Балтийского городского округа уменьшаются на 163,8 млн. рублей, или на 47,8%; детского сада в пос. Васильково Гурьевского городского округа – на 146,2 млн. рублей, или на 74,1%);

- «Культура» – на 82,7 млн. рублей, или на 17,7% (исключаются расходы на сумму 109,5 млн. рублей на реконструкцию вольера для лосей (литеры Г-31, Г-32, Г-33) под вольер для содержания животных МАУК «Калининградский зоопарк»);

- «Физическая культура и спорт» – на 11,4 млн. рублей, или на 2,1% (расходы на строительство физкультурно-оздоровительного комплекса в п. Знаменске Гвардейского района уменьшены на 100,0 млн. рублей, или на 65,1%);

- «Туризм» – на 18,2 млн. рублей, или на 21,0% (исключаются расходы на строительство пешеходного моста через реку Новая Преголя в районе ул. В. Гюго в г. Калининграде на сумму 18,2 млн. рублей).

Не распределенный Законопроектом местным бюджетам на 2022 год общий объем субсидий составляет 931,2 млн. рублей, или 7,9%, из которых основная доля распределяется на конкурсной основе. Не распределены, в том числе субсидии: на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения (194,3 млн. рублей); на решение вопросов местного значения в сфере жилищно-коммунального хозяйства (152,8 млн. рублей); на капитальный ремонт и устройство спортивных объектов муниципальной собственности (120,2 млн. рублей); на переселение граждан из аварийного жилищного фонда (2 вида субсидий на общую сумму

104,2 млн. рублей); на обеспечение мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры (31,5 млн. рублей); на софинансирование инициативных проектов (30,0 млн. рублей); на обеспечение безопасности дорожного движения на автомобильных дорогах общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них в населенных пунктах Калининградской области (27,6 млн. рублей).

На плановый период бюджетные ассигнования на предоставление местным бюджетам субсидий предусматриваются с увеличением на 2023 год на 1 897,1 млн. рублей, или на 30,0%, и составят 8 216,3 млн. рублей, на 2024 год – на 1 744,8 млн. рублей, или на 20,0%, и составят 10 474,3 млн. рублей. Рост расходов планируется, в основном, на реализацию мероприятий государственной программы «Образование».

Общий объем субвенций на 2022 год планируется с ростом на 146,0 млн. рублей, или на 1,2%, и составит 12 212,9 млн. рублей, в том числе за счет:

- увеличения бюджетных ассигнований по 5 видам субвенций: на осуществление полномочий по государственной поддержке сельскохозяйственного производства – на 284,5 млн. рублей, или на 48,5% объема субвенции; на обеспечение питанием и страхованием жизни и здоровья детей в возрасте от 6 до 18 лет в муниципальных лагерях с дневным пребыванием – на 29,5 млн. рублей, или на 25,6%; на осуществление переданных полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния – на 11,7 млн. рублей, или на 36,1%; на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов – на 0,6 млн. рублей, или на 3,8%; на осуществление полномочий Калининградской области в сфере сельскохозяйственного производства в части деятельности органов управления – на 0,6 млн. рублей, или на 1,4% от объема субвенции;

- уменьшения расходов на 0,9 млн. рублей, или 56,3%, по предоставлению субвенции на осуществление государственных полномочий Калининградской области по поддержке развития рыбохозяйственного комплекса в части деятельности органов управления;

- исключения 3 видов субвенций на общую сумму 180,0 млн. рублей, в том числе: на осуществление полномочий по государственной поддержке промышленного и прибрежного рыболовства (80,0 млн. рублей); на осуществление полномочий по государственной поддержке промышленного и прибрежного рыболовства (20,0 млн. рублей); на осуществление полномочий по государственной поддержке аквакультуры (рыбоводства) (80,0 млн. рублей).

Утвержденный Законом № 27 не распределенный между муниципальными образованиями объем субвенций местным бюджетам, Законопроектом не изменен и составляет 22,9 млн. рублей, или 0,2%, в том числе: 12,0 млн. рублей по субвенции на осуществление отдельных

государственных полномочий Калининградской области по обеспечению бесплатным питанием отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях; 2,7 млн. рублей – на осуществление полномочий Калининградской области по предоставлению мер социальной поддержки в сфере организации отдыха детей в Калининградской области; 8,2 млн. рублей – на обеспечение полномочий Калининградской области по социальному обслуживанию граждан.

На плановый период бюджетные ассигнования на предоставление местным бюджетам субвенций предусматриваются с уменьшением на 2023 год на 145,1 млн. рублей, или на 1,2%, и составят 12 090,0 млн. рублей, на 2024 год – на 104,1 млн. рублей, или на 0,8%, и составят 12 965,3 млн. рублей. Уменьшение расходов планируется в целом за счет исключения 4 видов субвенций, в том числе: на осуществление полномочий по государственной поддержке промышленного и прибрежного рыболовства (80,0 млн. рублей (2023 год) и 69,0 млн. рублей (2024 год)); на осуществление полномочий по государственной поддержке промышленного и прибрежного рыболовства (на 20,0 млн. рублей в каждом году); на осуществление полномочий по государственной поддержке аквакультуры (рыбоводства) (55,0 млн. рублей и 25,5 млн. рублей соответственно на 2023 год и на 2024 год); на осуществление государственных полномочий Калининградской области по поддержке развития рыбохозяйственного комплекса в части деятельности органов управления (на 1,6 млн. рублей в каждом году).

На плановый период предусмотрено увеличение бюджетных ассигнований на осуществление переданных полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния – на 11,5 млн. рублей (2023 год) и на 12,0 млн. рублей (2024 год).

Законопроектом предусматриваются бюджетные ассигнования на предоставление иных межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований на 2022 год в сумме 2 498,7 млн. рублей, с увеличением на 1 048,2 млн. рублей, или на 72,3% к Закону № 27, в основном, за счет включения расходов:

- на финансирование дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального, местного значения на сумму 496,5 млн. рублей;

- на финансирование мероприятий в рамках государственной программы Калининградской области «Развитие дорожно-транспортного комплекса» – 292,5 млн. рублей;

- по разделу классификации расходов бюджетов «Образование» на единовременные денежные выплаты за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области на общую сумму 280,9 млн. рублей;

- на закупку учебников для муниципальных общеобразовательных организаций – 6,5 млн. рублей.

Уменьшается объем иных межбюджетных трансфертов:



- на проведение работ по уничтожению борщевика Сосновского на 10,0 млн. рублей, или на 20,2%, который составит 39,4 млн. рублей;

- на закупку учебников для новых муниципальных общеобразовательных организаций на 18,1 млн. рублей, или в 2,8 раза, и составит 10,3 млн. рублей.

Исключены бюджетные ассигнования на иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий в рамках проекта «СВСycle: трансграничные веломаршруты для продвижения и устойчивого использования культурного наследия» 0,1 млн. рублей.

Не распределенный между бюджетами муниципальных образований объем иных межбюджетных трансфертов составляет 284,4 млн. рублей, или 11,4% общего объема, в том числе: на единовременные денежные выплаты за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области на сумму 280,9 млн. рублей; на поддержку учреждений клубного типа, библиотек, музеев и работников указанных учреждений – 3,5 млн. рублей.

На плановый период: 2023 года бюджетные ассигнования на предоставление местным бюджетам иных межбюджетных трансфертов предусматриваются с увеличением на 295,8 млн. рублей, или на 16,4% к показателю Закона № 27, и составят 2 097,9 млн. рублей; на 2024 года объем расходов не изменен и составляет 459,4 млн. рублей. Рост расходов на 2023 год планируется за счет финансирования дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального, местного значения (295,8 млн. рублей).

Законопроектом планируется на 2022 год увеличение на 25,0 млн. рублей, или на 19,2% к Закону № 27 (130,0 млн. рублей), бюджетных ассигнований по иным дотациям местным бюджетам, предоставляемым в целях поощрения достижения наилучших показателей социально-экономического развития муниципальных образований.

### **Дефицит областного бюджета и источники его финансирования**

Дефицит областного бюджета на 2022 год увеличивается на 4 319,4 млн. рублей, или на 41,0% (с 10 525,6 млн. рублей до 14 845,0 млн. рублей). Устанавливаемый размер дефицита областного бюджета составит 9,9% утвержденного годового объема доходов областного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений (с учетом допущений, предусмотренных абзацем 3 пункта 2 статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации), что не превышает его предельных размеров (15,0%).

Источники финансирования дефицита областного бюджета на 2022 год изменяются за счет увеличения источников внутреннего финансирования дефицита областного бюджета на 4 319,4 млн. рублей, в том числе:

- кредиты от кредитных организаций уменьшаются на 4 300,0 млн. рублей, или на 68,6% (с 6 270,7 млн. рублей до 1 970,0 млн. рублей);

- бюджетные кредиты увеличиваются на 5 170,1 млн. рублей, или в 4,6 раза (с 1 115,4 млн. рублей до 6 285,5 млн. рублей);

- изменение остатков средств на счетах по учету средств областного бюджета увеличивается на 4 273,1 млн. рублей, или на 129,5% (с 3 300,0 млн. рублей до 7 573,1 млн. рублей);

- предусмотрено предоставление бюджетных кредитов муниципальным образованиям области в сумме 824,3 тыс. рублей.

Дефицит областного бюджета на 2023 год увеличивается на 792,8 млн. рублей, или на 13,2% (с 6 020,0 млн. рублей до 6 812,8 млн. рублей). Устанавливаемый размер дефицита областного бюджета составит в 2023 году 11,1% утвержденного годового объема доходов областного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений, что не превышает его предельных размеров (15,0%), установленных статьей 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Источники финансирования дефицита областного бюджета на 2023 год изменяются за счет увеличения источников внутреннего финансирования дефицита областного бюджета на 792,8 млн. рублей, в том числе:

- кредиты от кредитных организаций увеличиваются на 800,0 млн. рублей, или на 14,9% (с 5 352,2 млн. рублей до 6 152,2 млн. рублей);

- изменение остатков средств на счетах по учету средств областного бюджета предусмотрено в сумме (-)7,2 млн. рублей.

Дефицит областного бюджета на 2024 год увеличивается на 3 371,0 млн. рублей, или в 26,2 раза (с 128,5 млн. рублей до 3 499,5 млн. рублей). Устанавливаемый размер дефицита областного бюджета составит в 2024 году 5,1% утвержденного годового объема доходов областного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений, что не превышает его предельных размеров (15,0%), установленных статьей 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Источники финансирования дефицита областного бюджета на 2024 год изменяются за счет увеличения источников внутреннего финансирования дефицита областного бюджета на 3 371,0 млн. рублей, в том числе:

- кредиты от кредитных организаций увеличиваются на 3 380,0 млн. рублей, или на 153,2% (с 2 205,6 млн. рублей до 5 585,6 млн. рублей);

- изменение остатков средств на счетах по учету средств областного бюджета предусмотрено в сумме (-)9,0 млн. рублей.

### **Государственный долг Калининградской области**

Законопроектом предусмотрено уменьшение верхнего предела государственного внутреннего долга Калининградской области на 1 января

2023 года на 2 167,0 млн. рублей, или на 6,8% (с 31 763,6 млн. рублей до 29 596,6 млн. рублей). Верхний предел долга по государственным гарантиям Калининградской области в валюте Российской Федерации уменьшается на 579,7 млн. рублей, или на 29,3% (с 1 979,7 млн. рублей до 1 400,0 млн. рублей).

Верхний предел государственного внутреннего долга Калининградской области на 1 января 2024 года уменьшается на 1 366,9 млн. рублей, или на 3,6% (с 37 773,4 млн. рублей до 36 406,5 млн. рублей). Верхний предел долга по государственным гарантиям Калининградской области в валюте Российской Федерации уменьшается на 579,7 млн. рублей, или на 29,3% (с 1 979,7 млн. рублей до 1 400,0 млн. рублей).

Верхний предел государственного внутреннего долга Калининградской области на 1 января 2025 года увеличивается на 2 013,0 млн. рублей, или на 5,3% (с 37 891,8 млн. рублей до 39 904,8 млн. рублей). Верхний предел долга по государственным гарантиям Калининградской области в валюте Российской Федерации уменьшается на 579,7 млн. рублей, или на 29,3% (с 1 979,7 млн. рублей до 1 400,0 млн. рублей).

Законопроектом вносятся изменения в программу государственных внутренних заимствований Калининградской области на 2022 год. Общий объем привлечения заимствований в 2022 году увеличивается на 4 115,0 млн. рублей, или на 15,0% (с 27 391,2 млн. рублей до 31 506,2 млн. рублей) за счет увеличения привлечения кредитов из федерального бюджета на 9 715,0 млн. рублей, или на 147,9% (с 6 570,5 млн. рублей до 16 285,5 млн. рублей) и уменьшения привлечения кредитов от кредитных организаций на 5 600,0 млн. рублей, или на 37,8% (с 14 820,7 млн. рублей до 9 220,7 млн. рублей).

Общий объем погашения заимствований в 2022 году увеличивается на 3 244,9 млн. рублей, или на 16,1% (с 20 175,8 млн. рублей до 23 420,7 млн. рублей) за счет увеличения погашения кредитов из федерального бюджета на 4 544,9 млн. рублей или на 83,3% (с 5 455,1 млн. рублей до 10 000,0 млн. рублей) и уменьшения погашения кредитов от кредитных организаций на 1 300,0 млн. рублей или на 15,2% (с 8 550,0 млн. рублей до 7 250,0 млн. рублей).

Законопроектом вносятся изменения в программу государственных внутренних заимствований Калининградской области на 2023 год. Общий объем привлечения заимствований в 2023 году уменьшается на 3 800,0 млн. рублей, или на 11,9% (с 31 907,9 млн. рублей до 28 107,9 млн. рублей) за счет уменьшения привлечения кредитов от кредитных организаций на 3 800,0 млн. рублей, или на 18,8% (с 20 172,8 млн. рублей до 16 372,8 млн. рублей).

Общий объем погашения заимствований в 2023 году уменьшается на 4 600,0 млн. рублей, или на 17,8% (с 25 898,0 млн. рублей до 21 298,0 млн. рублей) за счет за счет уменьшения погашения кредитов от кредитных организаций на 4 600,0 млн. рублей, или на 31,0% (с 14 820,7 млн. рублей до 10 220,7 млн. рублей).

Законопроектом вносятся изменения в программу государственных внутренних заимствований Калининградской области на 2024 год. Общий объем привлечения заимствований в 2024 году уменьшается на 1 920,0 млн. рублей, или на 6,7% (с 28 678,4 млн. рублей до 26 758,4 млн. рублей) за счет уменьшения привлечения кредитов от кредитных организаций на 1 920,0 млн. рублей, или на 9,9% (с 19 428,4 млн. рублей до 17 508,4 млн. рублей).

Общий объем погашения заимствований в 2024 году уменьшается на 5 300,0 млн. рублей, или на 18,6% (с 28 560,0 млн. рублей до 23 260,0 млн. рублей) за счет за счет уменьшения погашения кредитов от кредитных организаций на 5 300,0 млн. рублей, или на 30,8% (с 17 222,8 млн. рублей до 11 922,8 млн. рублей).

Председатель  
Контрольно-счетной палаты  
Калининградской области

Л.И. Сергеев

**Приложение № 1. Данные об изменении бюджетных ассигнований на плановый период 2023 и 2024 годов по группам видов расходов классификации расходов областного бюджета представлены**

(млн. рублей)

Наименование кода	ВР	Закон №27 2022 год	Законопроект 2022	Изменения к 2022 году, %	Закон №27 2023 год	Законопроект 2023 год	Изменения к 2023 году, %	Закон №27 2024 год	Законопроект 2024	Изменения к 2024 году, %
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	100	3 440,6	3 541,4	102,9	3 642,3	3 625,4	99,5	3 851,2	3 831,0	99,5
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	200	6 930,9	7 956,9	114,8	9 316,9	9 730,7	104,4	9 554,1	9 573,2	100,2
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	16 672,6	16 879,9	101,2	17 155,4	17 155,4	100,0	17 640,7	17 640,7	100,0
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	400	11 293,2	11 357,2	100,6	9 028,0	10 861,6	120,3	6 141,9	6 749,1	109,9
Межбюджетные трансферты	500	28 347,0	30 770,6	108,5	23 910,7	26 458,5	110,7	26 319,5	28 360,2	107,8
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	15 262,0	18 163,4	119,0	12 962,1	12 429,6	95,9	12 395,0	11 443,3	92,3
Обслуживание государственного (муниципального) долга	700	619,0	406,4	65,7	934,6	934,6	100,0	1 159,8	1 159,8	100,0
Иные бюджетные ассигнования	800	70 789,1	71 735,7	101,3	77 847,3	77 003,5	98,9	73 779,1	77 094,9	104,5
Всего расходов		153 354,30	160 811,50	104,9	154 797,3	158 199,3	102,2	150 841,4	155 852,2	103,3

## Приложение № 2. Анализ ведомственной структуры расходов областного бюджета

(млн. рублей)

Наименование кода	Код ГРБС	Закон №27	Законопроект на 2022 год	Изменения к 2022 году, %	Закон №27 2023 год	Законопроект 2023 году, %	Изменения к 2023 году, %	Закон №27 2024 год	Законопроект 2024 году	Изменения к 2024 году, %
Законодательное Собрание Калининградской области	010	194,2	223,6	115,1	200,2	200,2	100,0	210,9	210,9	100,0
Правительство Калининградской области	011	639,4	686,3	107,3	638,6	622,0	97,4	669,0	651,9	97,4
Министерство финансов Калининградской области	012	3 782,0	5 827,5	154,1	3 641,7	3 641,7	100,0	4 360,4	4 360,4	100,0
Министерство здравоохранения Калининградской области	015	13 528,2	14 805,1	109,4	11 473,1	13 564,2	118,2	12 364,9	12 364,9	100,0
Министерство развития инфраструктуры Калининградской области	016	11 327,7	13 916,0	122,8	13 000,3	13 689,2	105,3	15 251,7	15 251,7	100,0
Министерство сельского хозяйства Калининградской области	017	3 484,1	4 025,9	115,5	3 027,2	3 039,1	100,4	2 969,2	2 969,2	100,0
Министерство социальной политики Калининградской области	018	13 114,1	13 813,2	105,3	13 546,8	13 546,8	100,0	13 910,7	13 910,7	100,0
Министерство цифровых технологий и связи Калининградской области	021	1 288,3	1 333,3	103,5	915,8	1 011,4	110,4	970,8	970,8	100,0
Министерство экономического развития, промышленности и торговли Калининградской области	023	68 097,1	68 035,8	99,9	75 578,4	73 968,4	97,9	71 721,5	74 491,5	103,9
Служба по противодействию коррупции Калининградской области	024	16,8	17,1	101,4	17,8	17,8	100,0	18,8	18,8	100,0
Агентство по имуществу Калининградской области	027	1 339,9	638,5	47,7	1 082,0	1 080,7	99,9	584,8	583,4	99,8
Агентство по архитектуре, градостроению и	029	17,6	8,6	49,1	-	-	-	-	-	-

перспективному развитию Калининградской области										
ЗАГС (Агентство) Калининградской области	032	45,9	57,7	125,6	43,1	54,6	126,7	44,8	56,7	126,7
Государственная инспекция по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калининградской области (Служба гостехнадзора Калининградской области)	033	30,8	30,8	100,0	32,5	32,5	100,0	34,2	34,2	100,0
Служба по государственному регулированию цен и тарифов Калининградской области	034	38,8	39,1	100,7	40,4	40,4	100,0	42,7	42,7	100,0
Аппарат Уполномоченного по правам человека в Калининградской области	036	8,4	8,4	100,0	8,8	8,8	100,0	9,3	9,3	100,0
Избирательная комиссия Калининградской области	037	200,3	200,3	100,0	53,6	53,6	100,0	83,1	83,1	100,0
Министерство градостроительной политики Калининградской области	039	42,0	49,2	117,2	62,5	62,5	100,0	65,5	65,5	100,0
Министерство регионального контроля (надзора) Калининградской области	042	138,9	143,8	103,5	146,3	146,3	100,0	154,7	154,7	100,0
Министерство по муниципальному развитию и внутренней политике Калининградской области	043	180,4	203,1	112,6	174,1	190,6	109,5	179,4	196,4	109,5
Министерство образования Калининградской области	046	15 831,7	16 479,6	104,1	15 337,7	16 678,2	108,7	16 382,3	17 164,2	104,8
Уполномоченный по защите прав предпринимателей в Калининградской области и аппарат Уполномоченного	055	10,0	10,0	100,0	9,5	9,5	100,0	10,0	10,0	100,0

по защите прав предпринимателей в Калининградской области										
Министерство молодежной политики Калининградской области	057	18,0	365,5	2 025,4	252,5	461,2	182,6	206,2	414,8	201,2
Агентство мелиорации Калининградской области	058	333,0	328,8	98,7	272,2	272,2	100,0	275,7	275,7	100,0
Агентство по рыболовству Калининградской области	059	199,1	195,8	98,3	175,5	175,5	100,0	136,1	136,1	100,0
Служба государственной охраны объектов культурного наследия Калининградской области	062	81,7	95,8	117,3	52,7	98,1	186,0	80,3	83,2	103,6
Агентство по делам молодежи Калининградской области	067	435,7	62,1	14,2	208,6	-	-	208,6	-	-
Агентство по международным и межрегиональным связям Калининградской области	094	22,2	18,0	81,4	23,1	23,1	100,0	24,3	24,3	100,0
Контрольно-счетная палата Калининградской области	097	38,5	41,7	108,3	40,7	40,7	100,0	42,9	42,9	100,0
Министерство по культуре и туризму Калининградской области	105	2 739,1	2 415,1	88,2	2 162,7	1 994,4	92,2	1 946,4	2 068,9	106,3
Министерство природных ресурсов и экологии Калининградской области	115	1 072,7	1 106,9	103,2	455,4	455,1	99,9	349,1	348,7	99,9
Министерство спорта Калининградской области	125	1 632,5	1 590,2	97,4	1 400,4	1 480,4	105,7	886,4	1 106,4	124,8
Агентство по обеспечению деятельности мировых судей Калининградской области	131	237,8	261,6	110,0	248,5	248,5	100,0	250,8	250,8	100,0
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калининградской области	154	13 187,1	13 777,1	104,5	10 474,4	11 291,6	107,8	6 395,7	7 498,9	117,2
Всего расходов		153 354,3	160 811,5	104,9	154 797,3	158 199,2	102,2	150 841,4	155 852,2	103,3



**Приложение № 3. Анализ изменений объемов бюджетных ассигнований, предусмотренных Законопроектом в сравнении с законодательно утвержденными бюджетными ассигнованиями на 2022 год, по государственным программам программного направления «Новое качество жизни» в разрезе подпрограмм, основных мероприятий и региональных проектов**

(млн. рублей)

Наименование	ЦСР	2022 год		
		Закон № 27	Законопроект	Изменения
Государственная программа Калининградской области «Здравоохранение»	100000000	13 884,3	14 657,4	773,1
Подпрограмма «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи»	110000000	3 576,4	3 997,5	421,1
Основное мероприятие «Профилактика заболеваний, включая иммунопрофилактику»	110200000	76,2	76,2	0,0
Основное мероприятие «Профилактика ВИЧ-инфекции и гепатитов В и С»	110300000	0,9	0,9	0,0
Основное мероприятие «Первичная медико-санитарная помощь, медицинские осмотры и диспансеризация населения»	110400000	98,4	139,3	41,0
Основное мероприятие «Обеспечение населения лекарственными препаратами, медицинскими изделиями, специализированными продуктами лечебного питания»	110500000	1 784,1	2 060,6	276,5
Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы государственных медицинских организаций»	110600000	933,4	1 037,0	103,6
Региональный проект «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями»	011N200000	43,7	43,7	0,0
Региональный проект «Модернизация первичного звена здравоохранения»	011N900000	634,0	634,0	0,0
Региональный проект «Старшее поколение»	011P300000	0,8	0,8	0,0
Региональный проект «Укрепление общественного здоровья»	011P400000	5,0	5,0	0,0
Подпрограмма «Специализированная, включая высокотехнологичную, медицинская помощь и скорая медицинская помощь»	120000000	3 076,1	3 215,6	139,4
Основное мероприятие «Развитие инфраструктуры для оказания медицинской помощи онкологическим больным»	120100000	23,8	23,8	0,0
Основное мероприятие «Борьба с туберкулезом»	120200000	85,8	85,2	-0,6
Основное мероприятие «Специализированная медицинская помощь лицам, инфицированным вирусом иммунодефицита человека, гепатитами В и С»	120300000	39,1	39,1	0,0
Основное мероприятие «Меры по профилактике наркомании, лечению и реабилитации наркопотребителей»	120400000	0,5	0,5	0,0
Основное мероприятие «Скорая, в том числе скорая специализированная, медицинская помощь, медицинская эвакуация»	120500000	14,0	7,3	-6,8
Основное мероприятие «Судебно-психиатрическая и судебно-медицинская экспертизы, патологическая анатомия»	120600000	246,0	242,8	-3,1
Основное мероприятие «Паллиативная медицинская помощь»	120700000	31,8	31,8	0,0
Основное мероприятие «Высокотехнологичные виды медицинской помощи»	120800000	36,1	36,1	0,0
Основное мероприятие «Служба крови»	120900000	256,4	256,4	0,0

Основное мероприятие «Медицинские услуги отдельным категориям граждан»	121000000	0,7	0,7	0,0
Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы государственных медицинских организаций»	121200000	2 060,6	2 197,0	136,4
Региональный проект «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями»	012N200000	98,8	112,3	13,5
Региональный проект «Борьба с онкологическими заболеваниями»	012N300000	182,5	182,5	0,0
Региональный проект «Развитие экспорта медицинских услуг»	012N800000	0,2	0,2	0,0
Подпрограмма «Охрана здоровья матери и ребенка»	130000000	315,8	328,6	12,8
Основное мероприятие «Создание системы раннего выявления и коррекции нарушений развития ребенка»	130100000	85,1	85,1	0,0
Основное мероприятие «Специализированная помощь детям»	130200000	103,3	103,9	0,5
Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы государственных медицинских организаций»	130300000	88,4	100,7	12,3
Региональный проект «Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям»	013N400000	39,0	39,0	0,0
Подпрограмма «Реализация территориальной программы обязательного медицинского страхования»	140000000	1 575,6	1 775,6	200,0
Основное мероприятие «Реализация территориальной программы государственных гарантий бесплатного оказания населению Калининградской области медицинской помощи»	140100000	1 575,6	1 775,6	200,0
Подпрограмма «Управление развитием отрасли, кадровое обеспечение системы здравоохранения Калининградской области»	150000000	484,2	491,6	7,3
Основное мероприятие «Меры социальной поддержки и иные выплаты сотрудникам медицинских организаций»	150100000	63,8	68,2	4,4
Основное мероприятие «Профессиональные конкурсы, выставки, форумы»	150200000	0,4	-	-
Основное мероприятие «Информатизация здравоохранения, включая развитие телемедицины»	150400000	110,1	110,1	0,0
Региональный проект «Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами»	015N500000	236,4	235,8	-0,6
Региональный проект «Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой государственной информационной системы в сфере здравоохранения (ЕГИСЗ)»	015N700000	73,6	77,5	3,9
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	160000000	4 856,1	4 848,5	-7,6
Основное мероприятие «Обязательное медицинское страхование неработающего населения»	160100000	4 520,0	4 520,0	0,0
Основное мероприятие «Статистическое наблюдения в сфере здравоохранения»	160200000	14,4	14,4	0,0
Основное мероприятие «Функциональная готовность к оказанию медико-санитарной помощи в чрезвычайных ситуациях»	160300000	56,0	55,3	-0,7
Основное мероприятие «Деятельность органа государственной власти»	161100000	70,7	71,3	0,6
Основное мероприятие «Деятельность казенных учреждений Калининградской области»	162200000	195,0	187,5	-7,5

Государственная программа Калининградской области «Образование»	200000000	17 301,2	17 278,8	-22,4
Подпрограмма «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей»	210000000	15 677,4	15 224,6	-452,8
Основное мероприятие «Предоставление дошкольного образования»	210100000	4 978,8	4 585,7	-393,1
Основное мероприятие «Предоставление начального общего, основного общего, среднего общего образования в образовательных организациях»	210200000	6 750,0	6 757,7	7,7
Основное мероприятие «Создание современных условий в общеобразовательных организациях»	210300000	1 084,1	1 176,3	92,3
Основное мероприятие «Повышение качества общего образования»	210400000	261,6	262,6	1,0
Основное мероприятие «Создание условий по организации обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья в образовательных организациях»	210500000	4,9	4,9	0,0
Основное мероприятие «Выявление, поддержка и развитие способностей и талантов у детей и молодежи»	210600000	48,1	46,4	-1,7
Основное мероприятие «Предоставление дополнительного образования детей в образовательных организациях»	210700000	603,5	430,9	-172,6
Региональный проект «Современная школа»	021E100000	1 723,5	1 723,5	0,0
Региональный проект «Успех каждого ребенка»	021E200000	54,2	54,2	0,0
Региональный проект «Цифровая образовательная среда»	021E400000	167,3	167,3	0,0
Региональный проект «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации»	021EB00000	0,0	13,6	13,6
Региональный проект «Содействие занятости»	021P200000	1,5	1,5	0,0
Подпрограмма «Воспитание»	220000000	13,8	27,7	13,8
Основное мероприятие «Развитие инновационной деятельности в системе воспитания»	220100000	7,9	21,7	13,8
Основное мероприятие «Мероприятия, направленные на развитие гармонично развитой и социально ответственной личности обучающихся»	220200000	4,3	4,3	0,0
Основное мероприятие «Мероприятия, направленные на повышение эффективности системы профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних»	220300000	0,4	0,4	0,0
Основное мероприятие «Организация профилактики у обучающихся деструктивного и асоциального поведения, формирование законопослушного поведения несовершеннолетних»	220400000	0,7	0,7	0,0
Основное мероприятие «Формирование у обучающихся сознательного и ответственного отношения к вопросам личной и общественной безопасности, совершенствование практических навыков поведения в чрезвычайных ситуациях»	220500000	0,4	0,4	0,0
Подпрограмма «Развитие профессионального образования»	230000000	970,8	1 024,4	53,6
Основное мероприятие «Разработка и распространение в системе среднего профессионального образования новых образовательных технологий, форм организации образовательного процесса»	230100000	60,3	96,2	35,9
Основное мероприятие «Подготовка кадров в соответствии с потребностями рынка труда»	230200000	841,1	858,8	17,7
Основное мероприятие «Создание условий для получения среднего профессионального образования людьми с ограниченными	230300000	1,8	1,8	0,0

возможностями здоровья»				
Региональный проект «Молодые профессионалы (Повышение конкурентоспособности профессионального образования)»	023E600000	67,5	67,5	0,0
Подпрограмма «Кадры»	240000000	587,3	949,1	361,9
Основное мероприятие «Непрерывное повышение уровня профессионального мастерства и компетентности педагогических работников»	240100000	99,3	99,3	0,0
Основное мероприятие «Мероприятия по привлечению, поддержке, сопровождению и обновлению кадрового состава педагогических и руководящих работников образовательных организаций»	240300000	473,9	835,8	361,9
Региональный проект «Современная школа»	024E100000	14,0	14,0	0,0
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	250000000	51,9	53,0	1,1
Основное мероприятие «Деятельность органа государственной власти»	251100000	51,9	53,0	1,1
Государственная программа Калининградской области «Социальная поддержка населения»	300000000	13 938,0	14 530,3	592,3
Подпрограмма «Социальная поддержка отдельных категорий граждан»	310000000	7 517,8	7 764,1	246,4
Основное мероприятие «Социальная поддержка льготных категорий граждан»	310100000	1 735,8	1 737,5	1,7
Основное мероприятие «Социальная поддержка граждан с учетом критериев нуждаемости»	310200000	4 903,3	5 148,0	244,6
Основное мероприятие «Социальная поддержка иных лиц»	310300000	878,6	878,6	0,0
Подпрограмма «Социальная поддержка детей и семей с детьми»	320000000	2 920,3	2 970,3	50,0
Основное мероприятие «Социальная поддержка детей и семей, имеющих детей»	320100000	675,8	675,8	0,0
Основное мероприятие «Социальная поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей»	320200000	188,5	238,5	50,0
Основное мероприятие «Предоставление благоустроенных жилых помещений специализированного жилищного фонда детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, по договорам найма специализированных жилых помещений»	320300000	243,5	243,5	0,0
Основное мероприятие «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних»	320400000	26,1	26,1	0,0
Региональный проект «Финансовая поддержка семей при рождении детей»	032P100000	1 786,4	1 786,4	0,0
Подпрограмма «Отдых и оздоровление детей Калининградской области»	330000000	361,1	391,1	30,0
Основное мероприятие «Социальная поддержка в сфере отдыха и оздоровления детей»	330100000	318,5	348,6	30,0
Основное мероприятие «Создание (реконструкция, строительство) и эксплуатация объекта – детского оздоровительного лагеря в г. Светлогорске по Калининградскому пр., 79 в рамках концессионного соглашения, заключаемого в соответствии с Федеральным законом от 21 июля 2005 года № 115-ФЗ «О концессионных соглашениях»	330200000	42,6	42,6	0,0
Подпрограмма «Социальное обслуживание населения. Повышение качества жизни отдельных категорий граждан, в том числе граждан старшего поколения»	340000000	2 254,3	2 295,9	41,6
Основное мероприятие «Социальное	340200000	2 109,3	2 186,8	77,5

обслуживание граждан»				
Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы учреждений социального обслуживания граждан и обеспечение доступной среды в социально значимых организациях для инвалидов и других маломобильных групп населения в целях создания безопасных и комфортных условий предоставления социальных услуг»	340300000	111,7	75,6	-36,2
Региональный проект «Старшее поколение»	034P300000	33,3	33,5	0,2
Подпрограмма «Формирование системы комплексной реабилитации и абилитации инвалидов, в том числе детей-инвалидов в Калининградской области»	350000000	16,3	20,0	3,7
Основное мероприятие «Формирование условий для повышения уровня профессионального развития и занятости инвалидов, включая сопровождаемое содействие занятости инвалидов, в том числе детей-инвалидов»	350200000	0,4	0,4	0,0
Основное мероприятие «Формирование условий для развития системы комплексной реабилитации и абилитации инвалидов, в том числе детей-инвалидов, а также ранней помощи»	350400000	4,8	4,8	0,0
Основное мероприятие «Обеспечение равных возможностей и социальной интеграции инвалидов»	350500000	11,2	14,9	3,7
Подпрограмма «Содействие занятости населения, привлечение трудовых ресурсов, охрана труда»	360000000	723,6	942,2	218,6
Основное мероприятие «Деятельность государственных учреждений в сфере занятости и миграции населения»	360100000	175,5	176,2	0,7
Основное мероприятие «Реализация мероприятий активной политики занятости»	360200000	31,4	29,1	-2,3
Основное мероприятие «Дополнительные мероприятия в сфере занятости населения, в том числе по сопровождению инвалидов молодого возраста при получении ими профессионального образования и содействию в последующем трудоустройстве»	360300000	8,1	233,3	225,2
Основное мероприятие «Социальные выплаты безработным гражданам»	360400000	478,6	478,6	0,0
Основное мероприятие «Содействие работодателям в привлечении трудовых ресурсов»	360600000	20,0	15,0	-5,0
Региональный проект «Содействие занятости»	036P200000	10,0	10,0	0,0
Подпрограмма «Оказание содействия добровольному переселению в Калининградскую область соотечественников, проживающих за рубежом»	370000000	37,5	37,5	0,0
Основное мероприятие «Прием участников Государственной программы и членов их семей, прибывших в Калининградскую область, и оказание мер социальной поддержки указанной категории граждан»	370100000	11,8	11,8	0,0
Основное мероприятие «Обеспечение деятельности по содействию переселению соотечественников»	370300000	25,7	25,7	0,0
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	380000000	107,1	109,1	2,1
Основное мероприятие «Деятельность органов государственной власти»	381100000	107,1	109,1	2,1
Государственная программа Калининградской области «Культура»	400000000	1 989,1	1 864,7	-124,4
Подпрограмма «Сохранение и развитие культуры»	410000000	1 662,2	1 522,8	-139,4

Основное мероприятие «Развитие музейного дела»	410100000	126,9	153,4	26,5
Основное мероприятие «Развитие исполнительских искусств, сохранение и развитие кинематографии»	410200000	538,2	504,7	-33,5
Основное мероприятие «Организация и проведение культурно-массовых и досуговых мероприятий»	410300000	136,7	145,6	8,9
Основное мероприятие «Развитие системы образования в сфере культуры и реализация мероприятий по выявлению и поддержке одаренных детей»	410400000	193,1	205,7	12,7
Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы государственных учреждений культуры Калининградской области и муниципальных учреждений сферы культуры, в том числе в сельской местности»	410500000	549,5	405,6	-143,9
Региональный проект «Культурная среда»	041A100000	60,8	60,8	0,0
Региональный проект «Творческие люди»	041A200000	54,3	44,3	-10,0
Региональный проект «Цифровая культура»	041A300000	2,6	2,6	0,0
Подпрограмма «Общедоступные (в том числе модельные муниципальные) библиотеки»	420000000	140,9	140,9	0,0
Основное мероприятие «Библиотечное обслуживание населения Калининградской области»	420100000	105,8	105,8	0,0
Основное мероприятие «Формирование и обеспечение физического сохранения и безопасности фондов библиотек»	420200000	7,6	7,6	0,0
Региональный проект «Культурная среда»	042A100000	25,6	25,6	0,0
Региональный проект «Цифровая культура»	042A300000	1,8	1,8	0,0
Подпрограмма «Культурно-образовательный сектор янтарной отрасли»	430000000	18,0	18,0	0,0
Основное мероприятие «Формирование, учет и показ фондов музея янтаря»	430100000	10,3	10,3	0,0
Основное мероприятие «Создание экспозиций (выставок), организация выездных выставок»	430200000	2,1	2,1	0,0
Основное мероприятие «Публикация музейных предметов, музейных коллекций путем публичного показа, воспроизведения в печатных изданиях, на электронных и других видах носителей»	430300000	3,1	3,1	0,0
Основное мероприятие «Подготовка квалифицированных специалистов для организаций, занятых в сфере переработки янтаря в Калининградской области»	430400000	2,5	2,5	0,0
Подпрограмма «Архивное дело»	440000000	35,9	36,0	0,1
Основное мероприятие «Обеспечение доступности архивных документов для поиска, исследования и изучения»	440100000	35,9	36,0	0,1
Подпрограмма «Сохранение, использование, популяризация и государственная охрана объектов культурного наследия»	450000000	81,7	95,8	14,1
Основное мероприятие «Сохранение историко-культурного наследия Калининградской области»	450100000	70,7	83,9	13,2
Основное мероприятие «Деятельность органов государственной власти»	451100000	10,5	11,5	0,9
Региональный проект «Творческие люди»	045A200000	0,5	0,5	0,0
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственных программ «Культура» и «Туризм»	460000000	50,5	51,2	0,8
Основное мероприятие «Деятельность органов государственной власти»	461100000	50,5	51,2	0,8
Государственная программа Калининградской области «Физическая культура и спорт»	500000000	2 996,2	2 911,1	-85,1
Подпрограмма «Развитие физической культуры	510000000	44,4	133,0	88,6

и массового спорта»				
Основное мероприятие «Содействие развитию массового спорта»	510100000	42,4	130,7	88,2
Региональный проект «Спорт – норма жизни»	051P500000	2,0	2,3	0,3
Подпрограмма «Развитие системы подготовки спортивного резерва и спорта высших достижений»	520000000	703,0	690,3	-12,7
Основное мероприятие «Обеспечение подготовки спортивного резерва для сборных команд»	520100000	620,3	615,2	-5,1
Основное мероприятие «Содействие развитию спорта высших достижений»	520200000	60,2	52,6	-7,6
Региональный проект «Спорт – норма жизни»	052P500000	22,5	22,5	0,0
Подпрограмма «Развитие футбола»	530000000	460,3	460,3	0,0
Основное мероприятие «Подготовка спортивного резерва для футбольных команд»	530100000	260,3	260,3	0,0
Основное мероприятие «Содействие развитию футбола»	530200000	200,0	200,0	0,0
Подпрограмма «Развитие инфраструктуры физической культуры и спорта»	540000000	1 752,1	1 589,5	-162,6
Основное мероприятие «Модернизация сферы физической культуры и спорта, строительство (реконструкция) спортивных объектов»	540100000	1 547,6	1 396,8	-150,8
Региональный проект «Спорт – норма жизни»	054P500000	204,4	192,7	-11,7
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	550000000	36,5	38,1	1,6
Основное мероприятие «Ведение бухгалтерского учета и формирование отчетности государственных учреждений в области физической культуры и спорта»	550100000	16,0	17,6	1,6
Основное мероприятие «Деятельность органов государственной власти»	551100000	20,5	20,5	0,0
Государственная программа Калининградской области «Жилье и городская среда»	600000000	6 228,5	7 175,3	946,8
Подпрограмма «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем»	610000000	2 243,8	2 385,4	141,6
Основное мероприятие «Защита прав пострадавших участников долевого строительства»	610100000	20,8	20,8	0,0
Основное мероприятие «Обеспечение жильем молодых семей»	610200000	79,9	79,9	0,0
Основное мероприятие «Капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах»	610300000	1 225,7	1 174,6	-51,1
Основное мероприятие «Поддержка программ муниципальных образований Калининградской области, предусматривающих меры развития коммунальной инфраструктуры и обеспечение комфортного проживания»	610400000	553,9	690,5	136,7
Региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»	061F300000	320,5	390,0	69,5
Региональный проект «Ипотека»	061F400000	43,0	29,5	-13,5
Подпрограмма «Создание условий для обеспечения качественными и доступными коммунальными услугами населения»	620000000	2 923,8	3 668,2	744,4
Основное мероприятие «Организация водоснабжения»	620100000	320,6	446,4	125,8
Основное мероприятие «Организация водоотведения»	620200000	123,4	111,7	-11,7
Основное мероприятие «Организация теплоснабжения»	620300000	742,9	1 175,3	432,4
Основное мероприятие «Газоснабжение и газификация»	620400000	1 413,9	1 561,8	147,9
Региональный проект «Чистая вода»	062F500000	323,0	373,0	50,0
Подпрограмма «Формирование современной городской среды»	630000000	838,6	853,6	15,0

Основное мероприятие «Благоустройство и ремонт дворовых и общественных территорий в населенных пунктах муниципальных образований Калининградской области»	630100000	35,7	35,7	0,0
Региональный проект «Формирование комфортной городской среды»	063F200000	803,0	818,0	15,0
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	640000000	222,3	268,1	45,8
Основное мероприятие «Регулирование ценообразования и проведение государственной экспертизы в строительстве»	640100000	3,6	5,2	1,7
Основное мероприятие «Государственное регулирование цен и тарифов»	640200000	17,7	17,7	0,0
Основное мероприятие «Деятельность органа государственной власти»	641100000	92,4	95,5	3,1
Основное мероприятие «Деятельность государственных казенных учреждений»	642200000	108,6	149,6	41,1
Государственная программа Калининградской области «Безопасность»	700000000	3 067,4	3 242,7	175,3
Подпрограмма «Снижение рисков и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций, пожарная безопасность, в том числе в лесах»	710000000	388,0	443,7	55,7
Основное мероприятие «Функционирование системы защиты от чрезвычайных ситуаций, гражданской обороны, пожарной безопасности, в том числе в лесах»	710100000	252,7	252,7	0,0
Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы сил и средств предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций, гражданской обороны и пожарной безопасности, в том числе в лесах»	710200000	119,4	174,6	55,2
Основное мероприятие «Мероприятия по мобилизационной подготовке»	710400000	15,9	16,4	0,5
Подпрограмма «Защита побережья и обеспечение безопасности гидротехнических сооружений водохозяйственного комплекса в Калининградской области»	720000000	2 672,6	2 792,2	119,6
Основное мероприятие «Деятельность в сфере берегозащиты и обеспечения безопасности гидротехнических сооружений»	720100000	154,2	292,6	138,4
Основное мероприятие «Проектирование, строительство и реконструкция защитных сооружений и объектов береговой инфраструктуры»	720200000	2 518,4	2 499,7	-18,8
Подпрограмма «Профилактика терроризма и экстремизма, общественный порядок»	730000000	6,8	6,8	0,0
Основное мероприятие «Меры в области профилактики терроризма на территории Калининградской области»	730100000	1,6	1,6	0,0
Основное мероприятие «Обеспечение общественного порядка»	730200000	5,2	5,2	0,0
Государственная программа Калининградской области «Окружающая среда»	800000000	1 081,2	1 115,7	34,5
Подпрограмма «Развитие водохозяйственного комплекса и минерально-сырьевой базы»	810000000	217,1	217,1	0,0
Основное мероприятие «Охрана водных объектов»	810100000	174,4	56,9	-117,5
Основное мероприятие «Сохранение минерально-сырьевой базы»	810300000	0,2	0,2	0,0
Региональный проект «Сохранение уникальных водных объектов»	081G800000	42,5	160,0	117,5
Подпрограмма «Развитие лесного хозяйства и сохранение биологического разнообразия»	820000000	212,2	216,2	4,1
Основное мероприятие «Охрана и воспроизводство лесов»	820100000	111,5	105,9	-5,6
Основное мероприятие «Рациональное использование охотничьих ресурсов»	820200000	8,0	7,2	-0,8



Основное мероприятие «Охрана и использование объектов растительного и животного мира»	820300000	0,1	0,1	0,0
Основное мероприятие «Деятельность в сфере особо охраняемых природных территорий»	820400000	47,2	60,0	12,7
Основное мероприятие «Деятельность в сфере охотничьего и лесного хозяйства»	820500000	42,2	39,9	-2,3
Региональный проект «Сохранение лесов»	082GA00000	3,2	3,2	0,0
Подпрограмма «Природоохранная деятельность и обращение с отходами производства и потребления»	830000000	577,8	606,9	29,2
Основное мероприятие «Благоустройство и введение раздельного сбора и накопления твердых коммунальных отходов на территориях муниципальных образований Калининградской области»	830100000	22,6	48,7	26,1
Основное мероприятие «Предотвращение негативного воздействия на окружающую среду»	830200000	60,7	61,8	1,0
Региональный проект «Чистая страна»	083G100000	494,4	496,4	2,0
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	840000000	74,2	75,4	1,3
Основное мероприятие «Деятельность органов государственной власти»	841100000	74,2	75,4	1,3

### Приложение № 4. Анализ изменений расходов по государственной программе Калининградской области «Модернизация экономики»

(млн. рублей)

Наименование	ЦСР	2022 год		
		Закон № 27	Законопроект	Изменения
Государственная программа Калининградской области «Модернизация экономики», в том числе	0900000000	68435,9	68163,1	-272,8
Подпрограмма «Стратегическое управление»	0910000000	561,9	561,9	0,0
Основное мероприятие «Повышение уровня доступности государственных и муниципальных услуг»	0910400000	561,9	561,9	0,0
Подпрограмма «Эффективная инвестиционная и промышленная политика»	0920000000	66058,5	63816,2	-2242,3
Основное мероприятие «Поддержка юридических лиц, осуществляющих деятельность на территории Калининградской области, и резидентов Особой экономической зоны в Калининградской области»	0920300000	62515,7	62515,7	0,0
Основное мероприятие «Развитие международного и межрегионального сотрудничества Калининградской области»	0920400000	22,2	18,0	-4,1
Основное мероприятие «Финансовая поддержка субъектов деятельности в сфере промышленности»	0920500000	3275,0	1125,1	-2149,9
Основное мероприятие «Развитие креативной индустрии»	0920600000	211,4	126,1	-85,3
Основное мероприятие «Повышение эффективности процедур по подключению электроэнергии и энергосбережение»	0920700000	14,2	11,2	-3,0
Региональный проект «Адресная поддержка повышения производительности труда на предприятиях»	092L200000	20,0	20,0	0,0
Подпрограмма «Малое и среднее предпринимательство»	0930000000	995,7	3244,3	2248,6
Основное мероприятие «Функционирование системы институтов поддержки малого и среднего предпринимательства»	0930100000	802,3	3050,9	2248,5
Региональный проект «Создание благоприятных условий для осуществления деятельности самозанятыми гражданами»	093I200000	9,2	9,2	0,0
Региональный проект «Создание условий для легкого старта и комфортного ведения бизнеса»	093I400000	36,4	36,4	0,0
Региональный проект «Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства»	093I500000	147,8	147,8	0,0
Подпрограмма «Имущественный комплекс и земельные отношения»	0950000000	455,3	252,3	-203,1
Основное мероприятие «Государственная кадастровая оценка, ведение геоинформационных ресурсов Калининградской области и выдача градостроительного плана земельного участка»	0950100000	102,0	102,0	0,0
Основное мероприятие «Обеспечение эффективного использования государственного имущества Калининградской области»	0950200000	293,8	92,4	-201,4
Основное мероприятие «Территориальное планирование, градостроительное	0950300000	59,6	57,9	-1,7

зонирование, планировка территории, выдача разрешений на строительство и разрешений на ввод объектов в эксплуатацию»				
Подпрограмма «Развитие научного потенциала»	0960000000	248,9	168,2	-80,7
Основное мероприятие «Программы и проекты в области фундаментальных и (или) поисковых научных исследований»	0960100000	10,0	10,0	0,0
Основное мероприятие «Программы и проекты в области или на основе прикладных научных исследований и разработок, инновационных проектов, а также проектов по созданию научно-образовательной инфраструктуры»	0960200000	200,0	140,0	-60,0
Основное мероприятие «Развитие форм интеграции науки и производства»	0960300000	38,9	18,2	-20,7
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	0970000000	115,5	120,3	4,8
Основное мероприятие «Обеспечение деятельности государственных организаций Калининградской области в установленной сфере»	0970100000	20,0	20,0	0,0
Основное мероприятие «Деятельность органа государственной власти»	0971100000	95,6	100,4	4,8

**Приложение № 5. Анализ изменений расходов по государственной программе Калининградской области «Туризм», предусмотренных в законопроекте, по сравнению с Законом об областном бюджете на 2022 год**

(млн. рублей)

Наименование кода	ЦСР	2022 год		
		Закон № 27	Законопроект	Изменения
Государственная программа Калининградской области «Туризм»	1200000000	830,9	806,9	-24,0
Подпрограмма «Продвижение Калининградской области как туристской дестинации»	1210000000	64,4	66,4	2,0
Основное мероприятие «Реализация межрегиональных и международных проектов в сфере туризма»	1210100000	4,6	0,0	-4,6
Основное мероприятие «Мероприятия по продвижению туристского продукта и распространению информации о туристических ресурсах Калининградской области»	1210200000	42,5	42,5	0,0
Основное мероприятие «Социальные и образовательные мероприятия в сфере туризма»	1210300000	17,3	5,2	-12,1
Региональный проект «Повышение доступности туристических продуктов»	121J200000	0,0	18,7	18,7
Подпрограмма «Развитие инфраструктуры туризма»	1220000000	766,5	740,5	-26,0
Основное мероприятие «Формирование комфортной туристской среды»	1220100000	118,5	286,4	167,9
Основное мероприятие «Поддержка субъектов предпринимательской деятельности в сфере туризма»	1220200000	200,0	0,0	-200,0
Региональный проект «Развитие туристической инфраструктуры»	122J100000	448,0	454,1	6,1

**Приложение № 6. Анализ изменений расходов по государственной программе Калининградской области «Развитие дорожно-транспортного комплекса», предусмотренных в законопроекте, по сравнению с Законом об областном бюджете на 2022 год**

(млн. рублей)

Наименование кода	ЦСР	2022 год		
		Закон № 27	Законопроект	изменения
Государственная программа Калининградской области «Развитие дорожно-транспортного комплекса»	1100000000	12320,5	14213,2	1892,7
Подпрограмма «Развитие сети автомобильных дорог»	1110000000	10267,9	12284,2	2016,3
Основное мероприятие «Строительство, реконструкция и проектирование автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения и искусственных дорожных сооружений на них»	1110100000	2471,5	3632,1	1160,6
Основное мероприятие «Капитальный ремонт, ремонт, проектно-изыскательские работы по капитальному ремонту на автомобильных дорогах общего пользования регионального или межмуниципального значения»	1110200000	478,4	798,6	320,2
Основное мероприятие «Проектно-изыскательские работы по капитальному ремонту, капитальный ремонт и ремонт путепроводов, мостов и водопропускных труб на автомобильных дорогах общего пользования регионального или межмуниципального значения»	1110300000	51,4	88,4	37,0
Основное мероприятие «Проектирование, строительство и реконструкция автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных дорожных сооружений на них»	1110400000	1000,1	1722,8	722,7
Основное мероприятие «Проектно-изыскательские работы по капитальному ремонту, капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных дорожных сооружений на них»	1110500000	347,1	378,8	31,7
Основное мероприятие «Проектирование, строительство и реконструкция автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального, а также местного значения и искусственных дорожных сооружений на них с применением механизмов государственно-частного партнерства»	1110600000	1000	281,7	-718,3
Основное мероприятие «Содержание автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения»	1110700000	1400	1668,2	268,2
Региональный проект «Региональная и местная дорожная сеть»	111R100000	3519,3	3713,7	194,4
Подпрограмма «Развитие транспортной системы»	1120000000	1013,9	881,5	-132,4
Основное мероприятие «Перевозка	1120100000	551,2	551,2	0,0

пассажирах железнодорожным транспортом в пригородном сообщении»				
Основное мероприятие «Перевозка пассажиров и грузов водным транспортом по маршруту г. Балтийск – Балтийская коса – г. Балтийск»	1120200000	51,1	51,2	0,1
Основное мероприятие «Организация транспортного обслуживания населения воздушным транспортом»	1120300000	51,1	51,1	0,0
Основное мероприятие «Повышение качества транспортного обслуживания населения Калининградской области автомобильным транспортом»	1120400000	360,5	227,5	-133,0
Основное мероприятие «Организация транспортного обслуживания населения внеуличным транспортом»	1120600000	0	0,6	0,6
Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения»	1140000000	400,1	423,6	23,5
Основное мероприятие «Проведение обучения и информирования населения о правилах дорожного движения»	1140100000	0,7	0,7	0,0
Основное мероприятие «Создание безопасных условий движения на автомобильных дорогах»	1140200000	6,2	6,2	0,0
Региональный проект «Региональная и местная дорожная сеть»	114R100000	393,2	416,6	23,4
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	1150000000	637,9	623,9	-14,0
Основное мероприятие «Деятельность органов государственной власти»	1151100000	53,8	53,9	0,1
Основное мероприятие «Деятельность государственных казенных учреждений»	1152200000	584,1	570,0	-14,1
Подпрограмма «Транспортное обслуживание населения внеуличным транспортом»	1160000000	0,6	0,0	-0,6
Основное мероприятие «Организация транспортного обслуживания населения внеуличным транспортом»	1160100000	0,6	0,0	-0,6

**Приложение № 7. Анализ изменений бюджетных ассигнований 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 на 2022 год**

(млн. рублей)

Государственная программа Калининградской области	2022 год		
	Закон № 27	Законопроект	
		итого	в том числе бюджетные ассигнования без остатков прошлого периода
ВСЕГО капитальных вложений	15 981,1	15 977,3	14 997,1
«Здравоохранение», из них	2 133,4	2137,5	2137,5
«Областной онкологический центр. Калининградская область» (Калининградская область. Гурьевский район, п. Родники)	1550,5	1550,5	1550,5
Межрайонный медико-диагностический центр в г. Советск Калининградской области	-	448,5	448,5
«Образование», из них	2 650,4	2027,3	2027,3
Разработка проектной и рабочей документации, строительство	-	726,8	726,8
Строительство, реконструкция	2650,4	1300,5	1300,5
«Социальная поддержка населения», из них	325,8	289,7	289,7
Приобретение (выкуп) жилых помещений	154,6	289,7	289,7
«Культура», из них	124,5	25,8	12,6
Строительство культурно-досугового центра в пос. Яснополянка Славского городского округа	-	2,6	2,6
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	10,0	10,0
Приспособление объекта культурного наследия «Здание театра Королевы Луизы 1909 год в г. Советске» под музейно-выставочный центр	-	13,0	0,0
«Физическая культура и спорт», из них	1 364,5	1321,7	1280,1
Строительство, реконструкция	1344,3	1252,8	1252,8
Разработка проектной и рабочей документации	20,2	68,9	27,3
«Жилье и городская среда», из них	2 356,0	2479,0	2204,2
Строительство, реконструкция	1975,5	1815,0	1560,0
Разработка проектной и рабочей документации	330,4	200,4	188,7
Техническое перевооружение	50,0	50,0	50,0
«Безопасность», из них	2 567,5	2647,7	2647,7
Строительство, реконструкция	2450,8	2529,0	2529,0
Разработка проектной и рабочей документации	116,7	118,7	118,7
«Модернизация экономики» (выкуп помещений)	200,0	0	0
«Сельское хозяйство и рыболовство»	31,8	31,7	31,7
«Развитие дорожно-транспортного комплекса», из них	3 691,6	4328,0	3863,4
Строительство, реконструкция	3443,6	3712,8	3629,0
Разработка проектной и рабочей документации	248,0	615,1	234,4
«Туризм», из них	496,5	664,3	478,3
Строительство велодорожки по территории Приморской рекреационной зоны Калининградской области вдоль Балтийского побережья от Куршской косы до Балтийской косы (2-я очередь)	0,0	30,3	30,3
	448,0	448,0	448,0
Строительство 1-ой очереди веломаршрута по территории Приморской рекреационной зоны Калининградской области вдоль Балтийского побережья от Куршской косы до Балтийской косы	0,0	186,0	0,0
«Молодежь»	39,1	24,6	24,6

## Приложение № 8. Анализ изменений бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств в 2022 году

(млн. рублей)

Код ЦСР	Наименование публичного нормативного обязательства	Нормативный правовой акт	Бюджетные ассигнования на 2022 год		Изменения
			Закон №27	Законопроект	
01 0 00 00000	Государственная программа «Здравоохранение»				
01 5 00 00000	Подпрограмма «Управление развитием отрасли, кадровое обеспечение системы здравоохранения Калининградской области»				
01 5 N5 П2081	Социальная поддержка граждан в соответствии с Законом Калининградской области от 03.04.2013 № 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»	Закон Калининградской области от 03.04.2013 № 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»	24,59	27,64	3,05
01 5 N5 П2082	Социальная поддержка граждан в соответствии с Законом Калининградской области от 03.04.2013 №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»	Закон Калининградской области от 03.04.2013 № 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»	14,80	7,80	-7,00
	Итого по Государственной программе				-3,95
02 0 00 00000	Государственная программа «Образование»				
02 1 00 00000	Подпрограмма «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей»				
02 1 01 П9851	Выплата 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 23.12.2013 № 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	57,04	40,04	-17,00



		области»			
02 4 00 00000	Подпрограмма «Кадры»				
02 4 03 ПЗ670	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	Постановление Правительства Калининградской области от 21.06.2021 № 367 «О дополнительной разовой мере социальной поддержки в виде единовременной денежной выплаты на приобретение жилого помещения на основании жилищного сертификата учителям, работающим в государственных (муниципальных) общеобразовательных организациях Калининградской области»	45,00	101,00	56,00
	Итого по Государственной программе				39,0
03 0 00 00000	Государственная программа «Социальная поддержка населения»				
03 1 00 00000	Подпрограмма «Социальная поддержка отдельных категорий граждан»				
03 1 02 R3020	Осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно	Постановление Правительства РФ 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»	516,93	354,99	-161,94
03 1 01 ПЗ18В	Предоставление материальной помощи инвалидам боевых действий, ветеранам боевых действий, попавшим в экстремальную ситуацию, и членам их семей	Закон Калининградской области от 07.10.2019 № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	0,86	0,87	0,01
03 2 00 00000	Подпрограмма «Социальная поддержка детей и семей с детьми»				
03 2 02 П1890	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,	Постановление Правительства Калининградской области от 12.04.2021 № 189 «О дополнительной разовой мере 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,	183,88	233,88	50,00

	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	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»			
Расходные обязательства за счет средств федерального бюджета					
03 1 00 00000	Подпрограмма «Социальная поддержка отдельных категорий граждан»				
03 1 01 52200	Осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России»	Закон Российской Федерации от 20.07.2012 № 125-ФЗ «О донорстве крови и её компонентов»	45,04	45,10	0,06
Итого по Государственной программе					-111,87
05 0 00 00000	Государственная программа «Физическая культура и спорт»				
05 2 01 П8560	Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единовременной денежной выплаты на приобретение жилого помещения на основании жилищного сертификата тренерам, работающим в государственных (муниципальных) физкультурно-спортивных организациях Калининградской области	Проект постановления Правительства Калининградской области «О дополнительной разовой меры социальной поддержки в виде единовременной денежной выплаты на приобретение жилого помещения на основании жилищного сертификата тренерам, работающим в государственных (муниципальных) физкультурно-спортивных организациях Калининградской области	7,50	0,00	-7,50
05 2 02 П1351	Стипендии ведущим спортсменам	Закон Калининградской области от 02.07.2012 №135 «О мерах дополнительного материального обеспечения ведущих спортсменов Калининградской области и их тренеров»	15,20	7,60	-7,60
Итого по Государственной программе					-15,10
Общий объем изменений бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств					-91,92

**Приложение № 9. Сведения об основных изменениях предоставления местным бюджетам субсидий на 2022 год в разрезе государственных программ Калининградской области и по непрограммным направлениям**

**Перечень**

(млн. рублей)

Наименование	ЦСР	Закон № 27	Законопроект	Отклонение
<b>ВСЕГО</b>		11 304,9	11 860,2	555,3
Государственная программа Калининградской области «Образование»	0200000000	3 824,7	3 561,6	-263,1
Субсидии на обеспечение присмотра и ухода за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность, в части обеспечения питанием всех категорий воспитанников за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области	021012191П		80,8	80,8
Субсидии на улучшение условий предоставления образования и обеспечение безопасности обучающихся в муниципальных образовательных организациях Калининградской области	0210171130	54,7	59,4	4,7
Субсидии на реализацию мероприятий по капитальному ремонту зданий дошкольных образовательных организаций	0210171150	12,7		-12,7
Субсидии на организацию бесплатной перевозки обучающихся к муниципальным общеобразовательным организациям	0210371010	95,0	95,0	-
Субсидии на улучшение условий предоставления образования и обеспечение безопасности обучающихся в муниципальных образовательных организациях Калининградской области	0210371130	273,1	252,0	-21,1
Субсидии на организацию и обеспечение бесплатным питанием обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях	0210371160	30,4	34,9	4,4
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (Реконструкция МАОУ СОШ № 1 в городе Светлогорске, Калининградской области)	0210394000			-
Субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях	02103R3040	629,2	629,2	-
Реализация мероприятий по модернизации школьных систем образования	02103R7500	4,6	121,5	116,9
Субсидии на софинансирование расходных обязательств, возникающих при реализации мероприятий по созданию в дошкольных образовательных, общеобразовательных организациях, организациях дополнительного образования условий для получения детьми-инвалидами качественного образования	0210571290	3,5	3,5	-
Субсидии на создание и обеспечение функционирования центров образования естественно-научной и технологической направленностей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах	021E151690	26,8	26,8	-
Субсидии на создание детских технопарков «Кванториум»	021E151730	21,4	21,4	-
Создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором (Строительство общеобразовательной школы в Юго-	021E153051	113,4	113,4	-

Восточном жилом районе г. Калининграда)				
Создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором (Строительство общеобразовательной школы в п. Луговое Гурьевского городского округа на 1100 мест)	021E153052	119,1	119,1	-
Создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором (Строительство общеобразовательной школы в г. Гурьевске)	021E153053	494,3	494,3	-
Создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором (Строительство общеобразовательной школы по ул. Благовещенской в г. Калининграде)	021E153056			-
Субсидии на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах, условий для занятий физической культурой и спортом	021E250970	24,8	24,8	-
Субсидии на государственную поддержку образовательных организаций в целях оснащения (обновления) их компьютерным, мультимедийным, презентационным оборудованием и программным обеспечением в рамках эксперимента по модернизации начального общего, основного общего и среднего общего образования	021E452080	107,8	107,8	-
Субсидии на обеспечение образовательных организаций материально-технической базой для внедрения цифровой образовательной среды	021E452100			-
Субсидии на создание центров цифрового образования детей	021E452190	34,9	34,9	-
Обеспечение оснащения государственных и муниципальных общеобразовательных организаций, в том числе структурных подразделений указанных организаций, государственными символами Российской Федерации	021EB57860		12,8	12,8
Субсидии на реализацию дополнительных общеобразовательных общеразвивающих программ по четырем направленностям (художественная, социально-гуманитарная (иностранные языки), техническая и физкультурно-спортивная) для обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных общеобразовательных организациях	0210771360	200,0	200,0	-
Субсидии на софинансирование расходов, возникающих при реализации персонализированного финансирования дополнительного образования детей	0210771370	20,0	20,0	-
Субсидии на создание новых мест в образовательных организациях различных типов для реализации дополнительных общеразвивающих программ всех направленностей	021E254910	29,4	29,4	-
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	0210194000	780,0	331,1	-448,9
Субсидии на создание новых мест в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и поселках городского типа (Строительство корпуса начальной школы МБОУ «СОШ п. Пятидорожное»)	021E152301	152,8	152,8	-
Создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором (Реконструкция МАОУ СОШ № 1 в городе Светлогорске, Калининградской области)	021E153054	214,5	214,5	-
Создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором (Строительство нового корпуса общеобразовательной	021E153057			-

«Школы будущего» по ул. Анны Бариновой, д.1, пос. Большое Исаково, Гурьевского муниципального округа)				
Субсидии на создание новых мест в общеобразовательных организациях (Строительство корпуса общеобразовательной школы № 50 по ул. Каштановая аллея в г. Калининграде)	021E155201	382,3	382,3	-
Субсидии на создание новых мест в общеобразовательных организациях (Строительство нового корпуса общеобразовательной школы № 46 по ул. Летней в г. Калининграде)	021E155202			-
Государственная программа Калининградской области «Социальная поддержка населения»	0300000000	34,9	35,9	1,0
Субсидии на обеспечение организации отдыха детей в каникулярное время, включая мероприятия по обеспечению безопасности их жизни и здоровья	0330171110	34,9	34,9	-
Приспособление общего имущества многоквартирного дома с устройством тамбура-входа и пандуса, включая разработку проектно-сметной документации, для нужд инвалида-колясочника за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области	0350521912		1,0	1,0
Государственная программа Калининградской области «Культура»	0400000000	466,7	384,0	-82,7
Осуществление мероприятий за счет остатков неиспользованных бюджетных ассигнований прошлых лет, предоставленных на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности	0450126000		13,2	13,2
Субсидии на реализацию мероприятий, направленных на проведение работ по сохранению военно-мемориальных объектов и объектов культурного наследия местного значения, находящихся в собственности религиозных организаций	0450171100			-
Субсидии на создание школ креативных индустрий	0410471410		10,0	10,0
Создание школ креативных индустрий	04104R3530	62,9	62,9	-
Субсидии на укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений культуры, включая капитальный и текущий ремонт зданий муниципальных учреждений культуры, в том числе в сельской местности	0410571090	216,9	217,9	1,0
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	0410594000	109,5	2,6	-106,9
Субсидии на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек	04105R4670	9,0	9,0	-
Субсидии на развитие сети учреждений культурно-досугового типа	041A155130	34,0	34,0	-
Государственная поддержка отрасли культуры (оснащение образовательных учреждений в сфере культуры (детских школ искусств по видам искусств) музыкальными инструментами, оборудованием и учебными материалами)	041A155191			-
Государственная поддержка отрасли культуры (модернизация муниципальных детских школ искусств по видам искусств)	041A155192	4,8	4,8	-
Субсидии на техническое оснащение муниципальных музеев	041A155900	13,4	13,4	-
Субсидии на реконструкцию и капитальный ремонт муниципальных музеев	041A155970	8,7	8,7	-
Государственная поддержка отрасли культуры	04202R5190	7,1	7,1	-
Субсидии на укрепление материально-технической базы общедоступных (в том числе модельных муниципальных) библиотек	042A171300	0,6	0,6	-

Государственная программа Калининградской области «Физическая культура и спорт»	0500000000	553,5	542,1	-11,4
Субсидии на капитальный ремонт и устройство спортивных объектов муниципальной собственности	0540171340	187,5	267,7	80,2
Субсидии на обеспечение уровня финансирования организаций, осуществляющих спортивную подготовку в соответствии с требованиями федеральных стандартов спортивной подготовки	0520171320	8,0	8,0	-
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	0540194000	153,5	73,7	-79,8
Субсидии на создание и модернизацию объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности (муниципальной собственности) для занятий физической культурой и спортом (Физкультурно-оздоровительный комплекс с универсальным игровым залом 36x18м и плавательным бассейном по адресу: Калининградская область, Правдинский район, г. Правдинск, ул. Комсомольская, 34)	054P551391	140,3	139,3	-1,0
Субсидии на создание и модернизацию объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности (муниципальной собственности) для занятий физической культурой и спортом (Физкультурно-оздоровительный комплекс п. Знаменск Гвардейского городского округа)	054P551393	43,9	53,4	9,5
Субсидии на создание и модернизацию объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности (муниципальной собственности) для занятий физической культурой и спортом (Крытый ледовый комплекс в г. Гурьевске)	054P551394	20,2		-20,2
Государственная программа Калининградской области «Жилье и городская среда»	0600000000	3 562,5	4 177,0	614,5
Переселение граждан из аварийного жилищного фонда	061F367483	277,1	322,0	44,9
Переселение граждан из аварийного жилищного фонда	061F367484	43,3	68,0	24,6
Реализация мероприятий в сфере жилищно-коммунального хозяйства за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области	0620121919		11,3	11,3
Осуществление мероприятий за счет остатков неиспользованных бюджетных ассигнований прошлых лет, предоставленных на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности	0620126000		7,9	7,9
Субсидии на обеспечение мероприятий по организации теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения	0620171040	60,0	89,3	29,3
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	0620194000	38,6	15,9	-22,7
Реализация инфраструктурных проектов	0620198390	150,0	150,0	-
Обеспечение мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры	0620209505		31,5	31,5
Осуществление мероприятий за счет остатков неиспользованных бюджетных ассигнований прошлых лет, предоставленных на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности	0620226000		5,7	5,7
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	0620294000	74,5	74,5	-
Осуществление мероприятий за счет остатков неиспользованных бюджетных ассигнований прошлых лет, предоставленных на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности	0620326000		0,7	0,7
Субсидии на обеспечение мероприятий по организации теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения	0620371040	315,0	515,7	200,7

Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	0620394000	277,9	228,9	-49,0
Осуществление мероприятий за счет остатков неиспользованных бюджетных ассигнований прошлых лет, предоставленных на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности	0620426000		169,2	169,2
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	0620494000	662,0	620,6	-41,3
Реализация инфраструктурных проектов	0620498390	334,0	334,0	-
Субсидии на благоустройство дворовых территорий в рамках реализации муниципальных программ формирования современной городской среды	0630171070	35,7	35,7	-
Субсидии на реализацию программ формирования современной городской среды	063F255550	283,5	283,5	-
Субсидии на решение вопросов местного значения в сфере жилищно-коммунального хозяйства	0610471120	553,9	690,5	136,7
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	0620194000			-
Строительство и реконструкция (модернизация) объектов питьевого водоснабжения	062F552430			-
Субсидии на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения (реконструкция станции водоподготовки, артезианских скважин в пос. Васильково. Строительство водовода в пос. Малое Васильково Гурьевского городского округа)	062F552432	323,0	301,2	-21,7
Строительство и реконструкция (модернизация) объектов питьевого водоснабжения (Реконструкция станции водоснабжения в городе Озерске, Озерского городского округа, Калининградской области)	062F552433			-
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	062F594000		71,7	71,7
Субсидии на реализацию проектов создания комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды	063F271060	54,2	69,2	15,0
Субсидии на предоставление молодым семьям дополнительных социальных выплат при рождении или усыновлении (удочерении) ребенка	0610271030	0,7	0,7	-
Субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей	06102R4970	79,2	79,2	-
Государственная программа Калининградской области «Окружающая среда»	0800000000	16,0	19,1	3,1
Субсидии на осуществление благоустройства территорий	0830171170	16,0	19,1	3,1
Государственная программа Калининградской области «Сельское хозяйство и рыболовство»	1000000000	733,8	743,9	10,1
Субсидии на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ	10103R5990	0,6	0,6	-
Субсидии на обеспечение комплексного развития сельских территорий (реализация мероприятия по благоустройству сельских территорий)	10303R5763	17,0	17,0	-
Субсидии на обеспечение комплексного развития сельских территорий (Проект комплексного обустройства площадки под компактную жилищную застройку 33 ИЖД по адресу: Калининградская область, пос. Поречье Правдинского района)	10301R5764	31,8	31,8	-
Субсидии на улучшение жилищных условий граждан, постоянно проживающих в Калининградской области на сельских территориях	1030171420	22,5	21,1	-1,3

Субсидии на обеспечение комплексного развития сельских территорий (реализация проектов комплексного развития сельских территорий (сельских агломераций))	10304R5767	661,9	673,4	11,5
Государственная программа Калининградской области «Развитие дорожно-транспортного комплекса»	1100000000	1 975,9	2 135,5	159,6
Субсидии на перевозку пассажиров и грузов водным транспортом по маршруту г. Балтийск - Балтийская коса - г. Балтийск	1120271210	51,2	51,2	-
Осуществление мероприятий за счет остатков неиспользованных бюджетных ассигнований прошлых лет, предоставленных на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности	1110426000		31,9	31,9
Софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках развития транспортной инфраструктуры на сельских территориях (реконструкция участка автомобильной дороги общего пользования местного значения, протяженностью 1380 м, ведущей от съезда с федеральной трассы А216 (Талпаки - Советск) от поселка Дивное до поселка Ольховка)	11104R3722	66,2	66,2	-
Софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках развития транспортной инфраструктуры на сельских территориях (строительство подъездной автомобильной дороги к ферме КРС «Междуречье»)	11104R3723	53,1	53,1	-
Софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках развития транспортной инфраструктуры на сельских территориях (реконструкция участка автомобильной дороги улица Центральная от а/д «Зорино - Красное» в пос. Саранское Полесского района Калининградской области)	11104R3724	48,8	48,8	-
Софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках развития транспортной инфраструктуры на сельских территориях (реконструкция автомобильной дороги переулок Садовый в пос. Ближнее Полесского района Калининградской области)	11104R3725	42,4	42,4	-
Субсидии из дорожного фонда на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	1110479000	789,7	691,5	-98,3
Субсидии на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них в населенных пунктах Калининградской области	1110571220	347,1	378,8	31,7
Развитие транспортной инфраструктуры на сельских территориях	11105R3720			-
Развитие инфраструктуры дорожного хозяйства (Реконструкция разводного моста через реку Преголь на участке Калининград - Советск Калининградской железной дороги Этап 2. Автодорожный мост и подходы к нему)	111R153891			-
Субсидии на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения	111R171230	549,9	744,2	194,3
Субсидии на обеспечение безопасности дорожного движения на автомобильных дорогах общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них в населенных пунктах Калининградской области	114R171020	27,6	27,6	-
Государственная программа Калининградской области «Туризм»	1200000000	86,7	68,5	-18,2



Субсидии на создание условий для отдыха и рекреации в муниципальных образованиях Калининградской области	1220171240	58,5	58,5	-
Субсидии на содержание морских пляжей в границах муниципальных образований Калининградской области	1220171380	10,0	10,0	-
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	1220194000	18,2		-18,2
Государственная программа Калининградской области «Государственное управление и гражданское общество»	1300000000	15,0	15,0	-
Субсидии на поддержку муниципальных газет	1380571250	15,0	15,0	-
Государственная программа Калининградской области «Эффективные финансы»	1400000000	30,0	30,0	-
Субсидии на софинансирование инициативных проектов	1440271390	30,0	30,0	-
Непрограммное направление расходов	9900000000	5,3	147,6	142,3
Субсидии на содержание военных мемориальных кладбищ	99Н0071260	5,3	5,3	-
Резервный фонд Правительства Калининградской области	9920021910		142,3	142,3