

**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 № 14 от 11.10.2022)

**Калининград
2022**

Общие положения

Заключение Контрольно-счетной палаты Калининградской области по результатам рассмотрения проекта закона 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, Федеральным законом «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», Законами Калининградской области «О бюджетном процессе» и «О Контрольно-счетной палате Калининградской области».

Рассмотрев представленный Правительством Калининградской области 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» (вход. № 378 от 10.10.2022) (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 (ред. от 30.06.2022) «Об областном бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (далее – Закон № 27).

С учетом предлагаемых изменений общий объем доходов областного бюджета на 2022 год предусмотрен в сумме 150 560,9 млн. рублей (с увеличением на 4 453,5 млн. рублей), на 2023 год – 153 981,5 млн. рублей (с увеличением на 876,1 млн. рублей) и на 2024 год – 155 654,6 млн. рублей (с уменьшением на 48,6 млн. рублей).

Законопроектом общий объем расходов областного бюджета предусмотрен на 2022 год в сумме 164 683,8 млн. рублей (с увеличением на 3 731,4 млн. рублей), на 2023 год – 160 930,0 млн. рублей (с увеличением на 1 011,9 млн. рублей) и на 2024 год – 160 185,1 млн. рублей (с увеличением на 982,4 млн. рублей).

Объем условно утверждаемых расходов областного бюджета на плановый период оставлен без изменений и предусмотрен на 2023 год 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 в сумме 3 350,5 млн. рублей, или 5,0%, что соответствует требованиям пункта 3 статьи 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Дефицит областного бюджета на 2022 год сокращен на 722,1 млн. рублей и составит 14 122,8 млн. рублей. Дефицит на 2023 и 2024 годы предусмотрен на уровне 6 948,5 млн. рублей и 4 530,6 млн. рублей соответственно.

Изменения основных параметров областного бюджета учитывают корректировку финансовой помощи из федерального бюджета, уточнение плановых назначений по отдельным налоговым и неналоговым доходам, перераспределение и выделение дополнительных бюджетных ассигнований по предложениям главных распорядителей средств областного бюджета в целях финансового обеспечения мероприятий государственных программ Калининградской области, 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 4 453,5 млн. рублей, или на 3,0% (с 146 107,4 млн. рублей до 150 560,9 млн. рублей) за счет увеличения: налоговых и неналоговых доходов на 2 166,5 млн. рублей, или на 3,7% (с 58 290,9 млн. рублей до 60 457,4 млн. рублей); безвозмездных поступлений на 2 287,0 млн. рублей, или на 2,6% (с 87 816,5 млн. рублей до 90 103,5 млн. рублей).

Налоговые и неналоговые доходы на 2022 год увеличиваются за счет:

- налога на прибыль организаций на 1 615,0 млн. рублей, или на 12,6% (с 12 835,0 млн. рублей до 14 450,0 млн. рублей);

- налога на доходы физических лиц на 1 984,0 млн. рублей, или на 10,6% (с 18 774,0 млн. рублей до 20 758,0 млн. рублей);

- налога на профессиональный доход на 36,0 млн. рублей, или на 0,3% (с 120,0 млн. рублей до 156,0 млн. рублей);

- доходов от продажи материальных и нематериальных активов на 3,4 млн. рублей, или на 6,0% (с 56,5 млн. рублей до 59,9 млн. рублей).

Налоговые и неналоговые доходы на 2022 год уменьшаются за счет:

- доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, на 1 295,9 млн. рублей, или на 35,1% (с 3 694,6 млн. рублей до 2 398,7 млн. рублей);

- прочих неналоговых доходов на 176,0 млн. рублей, или на 100,0% (с 176,0 млн. рублей до 0,0 млн. рублей).

Безвозмездные поступления увеличиваются за счет:

1) Безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы на 1 043,1 млн. рублей, или на 1,2% (с 87 508,1 млн. рублей до 88 551,2 млн. рублей), в том числе за счет:

- а) увеличения дотаций на 500,0 млн. рублей, или на 11,9% (с 4 214,0 млн. рублей до 4 714,0 млн. рублей), в том числе за счет дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности на 500,0 млн. рублей, или на 17,2% (с 2 904,1 млн. рублей до 3 404,1 млн. рублей);

- б) увеличения субсидий на 523,0 млн. рублей, или на 3,6% (с 14 379,3 млн. рублей до 14 902,3 млн. рублей). Увеличение субсидий предусмотрено, в основном, на:

- софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках обеспечения комплексного развития сельских территорий на 449,3 млн. рублей;

- выплату региональных социальных доплат к пенсии на 374,9 млн. рублей;

- организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях на 46,7 млн. рублей;

- реализацию мероприятий по созданию в субъектах Российской Федерации новых мест в общеобразовательных организациях 100,8 млн. рублей;

- обеспечение поддержки общественных инициатив на создание модульных некапитальных средств размещения (кемпингов и автокемпингов) на 45,9 млн. рублей;

- обеспечение поддержки реализации общественных инициатив, направленных на развитие туристической инфраструктуры на 95,6 млн. рублей;

- развитие инфраструктуры туризма на 56,7 млн. рублей;

- ликвидацию несанкционированных свалок в границах городов и наиболее опасных объектов накопленного экологического вреда окружающей среде на 50,4 млн. рублей;

- закупку контейнеров для отдельного накопления твердых коммунальных отходов на 24,4 млн. рублей.

Уменьшение субсидий предусмотрено, в основном, на:

- государственную поддержку стимулирования увеличения производства масличных культур на 153,0 млн. рублей;

- обеспечение комплексного развития сельских территорий на 551,2 млн. рублей;

- обеспечение на участках мировых судей формирования и функционирования необходимой информационно-технологической и телекоммуникационной инфраструктуры для организации защищенного межведомственного электронного взаимодействия, приема исковых заявлений, направляемых в электронном виде, и организации участия в заседаниях мировых судов в режиме видео-конференц-связи на 23,9 млн. рублей;

- проведение гидромелиоративных, культуртехнических, агролесомелиоративных и фитомелиоративных мероприятий, а также мероприятий в области известкования кислых почв на пашне на 16,2 млн. рублей;

в) увеличения иных межбюджетных трансфертов на 93,0 млн. рублей, или на 0,1% (с 66 121,6 млн. рублей до 66 214,6 млн. рублей). Увеличение иных межбюджетных трансфертов предусмотрено на создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской

среды на 151,8 млн. рублей. Уменьшение иных межбюджетных трансфертов предусмотрено, в основном, на:

- ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций на 31,6 млн. рублей;

- за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации на 29,3 млн. рублей.

Законопроектом предусмотрено уменьшение субвенций на 72,9 млн. рублей, или на 2,6% (с 2 793,2 млн. рублей до 2 720,3 млн. рублей) за счет уменьшения субвенции на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан на 120,0 млн. рублей.

Увеличение субвенций предусмотрено на:

- улучшение экологического состояния гидрографической сети на 29,0 млн. рублей;

- оказание отдельным категориям граждан социальной услуги по обеспечению лекарственными препаратами для медицинского применения по рецептам на лекарственные препараты, медицинскими изделиями по рецептам на медицинские изделия, а также специализированными продуктами лечебного питания для детей-инвалидов на 18,0 млн. рублей

- увеличение площади лесовосстановления на 0,1 млн. рублей.

2) Безвозмездных поступлений от государственных (муниципальных) организаций (от государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства) на 1 124,8 млн. рублей, или в 3,6 раза (с 308,4 млн. рублей до 1 433,2 млн. рублей).

3) Безвозмездных поступлений от негосударственных организаций на 17,9 млн. рублей, или на 100,0%.

4) Увеличения сальдо между доходами от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение и их возвратом на 101,2 млн. рублей, или на 100,0%.

Законопроектом предусмотрено увеличение доходов областного бюджета на 2023 год на 876,1 млн. рублей, или на 0,6% (с 153 105,4 млн. рублей до 153 981,5 млн. рублей) за счет увеличения: налоговых и неналоговых доходов на 769,0 млн. рублей, или на 1,3% (с 61 338,1 млн. рублей до 62 107,1 млн. рублей) и безвозмездных поступлений на 107,2 млн. рублей, или на 0,1% (с 91 1767,2 млн. рублей до 91 874,4 млн. рублей).

Увеличение налоговых и неналоговых доходов в 2023 году сложилось в результате увеличения налога на доходы физических лиц на 800,0 млн. рублей и уменьшения прочих неналоговых доходов на 31,1 млн. рублей.

Увеличение безвозмездных поступлений в 2023 году обусловлено увеличением на эту же сумму безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы. Субсидии увеличены на 152,9 млн. рублей;

субвенций уменьшены на 28,9 млн. рублей; иные межбюджетные трансферты уменьшены на 16,8 млн. рублей.

Законопроектом предусмотрено уменьшение доходов областного бюджета на 2024 год на 48,6 млн. рублей (с 155 703,2 млн. рублей до 155 654,6 млн. рублей) за счет уменьшения: налоговых и неналоговых доходов на 31,0 млн. рублей (с 62 501,0 млн. рублей до 62 470,0 млн. рублей) и безвозмездных поступлений на 17,6 млн. рублей (с 93 202,1 млн. рублей до 93 184,5 млн. рублей).

Уменьшение налоговых и неналоговых доходов в 2024 году сложилось за счет уменьшения прочих неналоговых доходов на 31,0 млн. рублей.

Уменьшение безвозмездных поступлений в 2024 году обусловлено уменьшением на эту же сумму иных межбюджетных трансфертов.

Расходы областного бюджета

Анализ изменения расходов областного бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов по разделам классификации расходов бюджетов (без учета условно утверждаемых расходов на плановый период) к показателям, утвержденным Законом № 27 на 2022 – 2024 годы, представлен в таблице.

(млн. рублей)

Наименование показателя	Законопроект					
	2022 год	изменения	2023 год	изменения	2024 год	изменения
Общегосударственные вопросы	4 772,3	-1 466,1	3 154,7	-13,7	3 324,4	-31,1
Национальная оборона	16,4	-	16,4	-	16,9	-
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	773,2	5,1	679,6	-	618,9	-
Национальная экономика	92 426,0	1 544,3	96 789,6	1 511,8	96 298,6	-
Жилищно-коммунальное хозяйство	8 717,6	1 521,0	4 152,0	306,1	2 706,3	-154,5
Охрана окружающей среды	784,1	54,5	355,8	152,9	209,4	-
Образование	19 121,3	603,0	18 732,3	-29,2	19 137,4	-17,7
Культура, кинематография	1 768,0	88,6	1 540,5	10,0	1 771,3	-
Здравоохранение	11 248,2	598,8	8 823,6	50,8	7 454,0	75,5
Социальная политика	18 800,9	486,7	18 488,6	20,5	19 019,1	-
Физическая культура и спорт	3 053,5	163,6	3 016,5	-997,3	2 311,4	1 137,7
Средства массовой информации	46,5	-	40,7	-	41,0	-
Обслуживание государственного и муниципального долга	397,2	-	934,6	-	1 132,3	-27,5
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	2 758,6	131,9	2 486,2	-	2 793,6	-
Всего расходов	164 683,8	3 731,4	159 211,1	1 011,9	156 834,6	982,4

Законопроектом предусмотрено увеличение общего объема расходов областного бюджета на 2022 год в сумме 3 731,4 млн. рублей, или на 2,3% (с 160 952,4 млн. рублей до 164 683,8 млн. рублей), на 2023 год в общей сумме 1 011,9 млн. рублей, или на 0,6% (с 158 199,2 млн. рублей до

159 211,1 млн. рублей), 2024 год – на 982,4 млн. рублей, или на 0,6% (с 155 852,2 млн. рублей до 156 834,6 млн. рублей).

На 2022 год предусмотрено увеличение расходов областного бюджета по разделам «Национальная экономика» (на 1 544,3 млн. рублей, или на 1,7%), «Жилищно-коммунальное хозяйство» (на 1 521,0 млн. рублей, или на 21,1%), «Здравоохранение» (на 598,8 млн. рублей, или на 3,3%), «Социальная «Образование» (на 603,0 млн. рублей, или на 3,3%).

Уменьшены расходы областного бюджета на 2022 год по разделу «Общегосударственные вопросы» на 1 466,1 млн. рублей, или на 30,7% за счет направления средств резервного фонда Правительства Калининградской области на расходы в соответствии с распоряжениями Правительства Калининградской области.

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

(млн. рублей)				
Наименование показателя	Вид расходов	Закон № 27	Законопроект	Изменения
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	100	3 560,5	3 841,7	281,2
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	200	7 956,9	7 768,2	-188,7
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	16 879,9	17 803,5	923,6
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	400	11 357,2	11 628,1	270,9
Межбюджетные трансферты	500	30 770,6	33 155,7	2 385,1
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	18 163,4	19 920,9	1 757,5
Обслуживание государственного (муниципального) долга	700	397,2	397,2	-
Иные бюджетные ассигнования	800	71 866,7	70 168,5	-1 698,2
Всего расходов		160 952,4	164 683,8	3 731,4

Законопроектом на 2022 год расходы областного бюджета по группам видов расходов увеличены на общую сумму 5 618,3 млн. рублей, в том числе на межбюджетные трансферты (42,5% от общей суммы увеличения), предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (31,3%), социальное обеспечение и иные выплаты населению (16,4%), на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами (5,0%), капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности (4,8%).

Уменьшены расходы областного бюджета на 2022 год на иные бюджетные ассигнования, закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд на общую сумму 1 886,9 млн. рублей.

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 текущий финансовый год Законопроектом предусмотрены изменения объемов бюджетных ассигнований всем главным распорядителям бюджетных средств, на 2023 год – 10 главным распорядителям бюджетных средств, на 2024 год – 3 главным распорядителям бюджетных средств.

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

Наибольшие изменения объемов бюджетных ассигнований на текущий финансовый год в разрезе ведомственной структуры расходов областного бюджета представлены в таблице.

(млн. рублей)				
Наименование главного распорядителя бюджетных средств	Код ГРБС	Закон № 27	Законопроект	Изменения
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калининградской области	124	13 777,1	15 484,1	1 707,0
Министерство экономического развития, промышленности и торговли Калининградской области	023	68 035,8	69 038,6	1 002,8
Министерство здравоохранения Калининградской области	015	14 805,1	15 378,5	573,4
Агентство по имуществу Калининградской области	027	638,5	1 145,4	506,9
Министерство социальной политики Калининградской области	018	13 813,2	14 288,1	474,9

Законопроектом предусмотрено увеличение Министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства расходов на мероприятия по переселению граждан из аварийного жилищного фонда за счет безвозмездных поступлений от государственной корпорации Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства в сумме 1 124,8 млн. рублей. На строительство объектов газоснабжения, теплоснабжения и водоотведения дополнительно выделено 189,1 млн. рублей.

Министерству экономического развития, промышленности и торговли на 2022 год дополнительно предусмотрены расходы областного бюджета на софинансирование федеральной субсидии на поддержку инвестиционных проектов субъектов малого и среднего предпринимательства в различных отраслях экономики региона.

Министерству здравоохранения на текущий финансовый год дополнительно предусмотрены расходы на приобретение лекарственных препаратов для льготных категорий граждан Калининградской области (169,2 млн. рублей), на приобретение оборудования в рамках регионального проекта модернизации первичного звена здравоохранения (162,6 млн. рублей), на выплаты при первом трудоустройстве в государственные медицинские организации Калининградской области медицинским работникам, имеющим высшее и среднее профессиональное образование (24,9 млн. рублей).

Агентству по имуществу увеличены расходы на приобретение (изъятие) объектов недвижимости для государственных нужд (выкуп земельных участков) на сумму 500,0 млн. рублей.

На 2022 год Министерству социальной политике предусмотрены дополнительно расходы на меры социальной поддержки в сфере реализации прав на жилое помещение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей (108,4 млн. рублей), на софинансирование ежемесячных выплат на ребенка в возрасте от восьми до семнадцати лет (42,3 млн. рублей), на предоставление государственных социальных услуг (20,6 млн. рублей), материально-техническое обеспечение деятельности учреждений социальной политики (17,1 млн. рублей).

Государственные программы по направлению «Новое качество жизни»

По программному направлению «Новое качество жизни» Законопроектом на 2022 год предусматривается увеличить расходы на 3 377,1 млн. рублей, или на 5,1% от законодательно утвержденного объема бюджетных ассигнований (с 62 776,0 млн. рублей до 66 153,1 млн. рублей). Анализ распределения и изменения бюджетных ассигнований на реализацию государственных программ в 2022 году по названному направлению представлен в таблице.

(млн. рублей)

Государственная программа Калининградской области	Закон № 27	Законопроект	Изменения	
			сумма	процент
«Здравоохранение»	14 657,4	15 229,7	572,3	3,9
«Образование»	17 278,8	17 865,3	586,5	3,4
«Социальная поддержка населения»	14 530,3	14 845,7	315,4	2,2
«Культура»	1 864,7	1 965,0	100,3	5,4
«Физическая культура и спорт»	2 911,1	3 075,2	164,1	5,6
«Жилье и городская среда»	7 175,3	8 678,8	1 503,5	21,0
«Безопасность»	3 242,7	3 271,8	29,1	0,9
«Окружающая среда»	1 115,7	1 221,6	105,9	9,5
Итого по направлению «Новое качество жизни»	62 776,0	66 153,1	3 377,1	5,1

Законопроектом наибольший процент увеличения объема бюджетных ассигнований (21,0%) предусмотрен на исполнение расходов по государственной программе «Жилье и городская среда» (увеличение на 1 503,5 млн. рублей). Анализ изменений объемов бюджетных ассигнований на исполнение государственной программы «Жилье и городская среда» в разрезе

подпрограмм, основных мероприятий, региональных проектов, принятых в составе государственной программы, приведен в таблице.

(млн. рублей)

Наименование показателя	Закон № 27	Законопроект	Изменения	
			сумма	процент
Государственная программа «Жилье и городская среда»	7 175,3	8 678,8	1 503,5	21,0
Подпрограмма «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем»	2 385,4	3 637,8	1 252,4	52,5
Основное мероприятие «Защита прав пострадавших участников долевого строительства»	20,8	20,8	-	-
Основное мероприятие «Обеспечение жильем молодых семей»	79,9	79,9	-	-
Основное мероприятие «Капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах»	1 174,6	1 176,0	1,4	0,1
Основное мероприятие «Поддержка программ муниципальных образований Калининградской области, предусматривающих меры развития коммунальной инфраструктуры и обеспечение комфортного проживания»	690,5	754,5	64,0	9,3
Региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»	390,0	1 577,0	1 187,0	304,4
Региональный проект «Ипотека»	29,5	29,5	-	-
Подпрограмма «Создание условий для обеспечения качественными и доступными коммунальными услугами населения»	3 668,2	3 736,3	68,1	1,9
Основное мероприятие «Организация водоснабжения»	449,9	434,0	-15,9	-3,5
Основное мероприятие «Организация водоотведения»	111,7	105,1	-6,6	-5,9
Основное мероприятие «Организация теплоснабжения»	1 171,8	1 209,2	37,4	3,2
Основное мероприятие «Газоснабжение и газификация»	1 561,8	1 615,0	53,2	3,4
Региональный проект «Чистая вода»	373,0	373,0	-	-
Подпрограмма «Формирование современной городской среды»	853,6	1 021,0	167,4	19,6
Основное мероприятие «Благоустройство и ремонт дворовых и общественных территорий в населенных пунктах муниципальных образований Калининградской области»	35,7	35,7	-	-
Региональный проект «Формирование комфортной городской среды»	818,0	985,4	167,4	20,5
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	268,1	283,7	15,6	5,8
Основное мероприятие «Регулирование ценообразования и проведение государственной экспертизы в строительстве»	5,2	5,6	0,3	6,5
Основное мероприятие «Государственное регулирование цен и тарифов»	17,7	18,0	0,3	1,7
Основное мероприятие «Деятельность органа государственной власти»	95,5	106,5	11,0	11,6
Основное мероприятие «Деятельность государственных казенных учреждений»	149,6	153,6	3,9	2,6

Анализ изменений объемов бюджетных ассигнований, предусмотренных Законопроектом в сравнении с законодательно утвержденными бюджетными ассигнованиями на 2022 год, по названной государственной программе, показал, что основное увеличение предусмотрено на реализацию регионального проекта «Обеспечение

устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» (с 390,0 млн. рублей до 1 577,0 млн. рублей, или в 3,0 раза).

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 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 программного направления «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	1 186,7	1 264,0	77,3
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	200	729,1	739,2	10,1
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	16 828,6	17 600,6	772,0
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	400	6 828,0	6 856,7	28,7
Межбюджетные трансферты	500	23 381,3	25 384,2	2 002,9
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	12 617,8	13 048,8	431,0
Иные бюджетные ассигнования	800	1 204,5	1 259,6	55,1
Всего расходов		62 776,0	66 153,1	3 377,1

Наибольшее увеличение объема бюджетных ассигнований предусмотрено по видам расходов «Межбюджетные трансферты», «Социальное обеспечение и иные выплаты населению» и «Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям».

Законопроектом бюджетные ассигнования на плановый период 2023 и на 2024 годов по программному направлению «Новое качество жизни» предусматриваются в сумме 60 441,6 млн. рублей и 57 516,7 млн. рублей (с увеличением на 2,7% и 5,4% к законодательно утвержденному объему). Анализ изменений расходов, по сравнению с показателями Закона № 27, приведен в таблице.

(млн. рублей)

Государственная программа Калининградской области	Закон № 27		Законопроект		Изменения	
	2023 год	2024 год	2023 год	2024 год	2023 год	2024 год
«Здравоохранение»	13 557,9	12 358,5	13 608,8	12 434,0	50,8	75,5
«Образование»	17 686,7	18 097,3	17 657,5	18 079,7	-29,2	-17,6
«Социальная поддержка населения»	14 243,6	14 627,2	14 264,1	14 627,2	20,4	-

«Культура»	1 713,6	1 964,5	1 723,6	1 964,5	10,0	-
«Физическая культура и спорт»	4 042,2	1 202,9	3 044,9	2 340,5	-997,3	1 137,6
«Жилье и городская среда»	3 915,3	2 946,9	4 240,7	2 792,4	325,4	-154,5
«Безопасность»	3 190,1	2 887,0	3 283,4	2 887,0	93,2	-
«Окружающая среда»	470,5	367,4	595,9	367,4	125,4	-
Итого	60 842,9	56 475,7	60 441,6	57 516,7	1 621,7	3 065,0

Государственные программы программного направления «Новое качество жизни» включают в себя 28 региональных проектов. Законом № 27 по направлению «Новое качество жизни» на 2022 год предусмотрены расходы на реализацию региональных проектов в общей сумме 9 278,4 млн. рублей, что на 1 452,9 млн. рублей, или на 18,6% больше законодательно утвержденного объема бюджетных ассигнований.

Законопроектом по названному направлению на 2022 год предлагается изменить бюджетные ассигнования на исполнение 16 региональных проектов. Анализ изменений расходов на 2022 год представлен в таблице.

(млн. рублей)

Региональный проект	2022 год		
	Закон № 27	Законопроект	изменения
Региональный проект «Модернизация первичного звена здравоохранения»	634,0	636,9	2,9
Региональный проект «Старшее поколение»	34,3	34,5	0,2
Региональный проект «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями»	156,0	152,7	-3,3
Региональный проект «Борьба с онкологическими заболеваниями»	182,5	162,5	-20,0
Региональный проект «Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям»	39,0	33,9	-5,1
Региональный проект «Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами»	235,8	257,9	22,1
Региональный проект «Современная школа»	1 737,5	1 899,6	162,1
Региональный проект «Содействие занятости»	11,5	13,0	1,5
Региональный проект «Финансовая поддержка семей при рождении детей»	1 786,4	1 615,9	-170,5
Региональный проект «Творческие люди»	44,8	44,1	-0,7
Региональный проект «Спорт – норма жизни»	217,5	241,4	23,9
Региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»	390,0	1 577,0	1 187,0
Региональный проект «Формирование комфортной городской среды»	818,0	985,4	167,4
Региональный проект «Сохранение лесов»	3,2	3,3	0,1
Региональный проект «Чистая страна»	496,4	556,4	60,0
Региональный проект «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами»	-	25,1	25,1
Итого изменений по региональным проектам программного направления			1 452,9

Наибольшее увеличение (1 187,0 млн. рублей) предусмотрено по региональному проекту «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда». Законопроектом предусмотрено принятие нового регионального проекта «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами» реализация которого

предусматривается государственной программой «Окружающая среда» (объем финансового обеспечения 25,1 млн. рублей).

Уменьшение объемов бюджетных ассигнований предусмотрено по региональным проектам: «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» (на 3,3 млн. рублей), «Борьба с онкологическими заболеваниями» (на 20,0 млн. рублей), «Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям» (на 5,1 млн. рублей), «Финансовая поддержка семей при рождении детей» (на 170,5 млн. рублей), «Творческие люди» (на 0,7 млн. рублей). По 12 региональным проектам объем бюджетных ассигнований (на общую сумму 1 038,7 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 1 637,1 млн. рублей (с 87 733,8 млн. рублей до 89 370,9 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 1 637,1 млн. рублей представлен в таблице.

(млн. рублей)

Государственная программа Калининградской области	Закон № 27	Законопроект	Изменения
«Модернизация экономики»	68 163,1	69 170,8	1 007,7
Подпрограмма «Стратегическое управление»	561,9	571,9	10,0
Подпрограмма «Эффективная инвестиционная и промышленная политика»	63 816,2	63 492,6	-323,6
Подпрограмма «Малое и среднее предпринимательство»	3 244,3	4 567,7	1 323,4
Подпрограмма «Имущественный комплекс и земельные отношения»	252,2	259,8	7,6
Подпрограмма «Развитие научного потенциала»	168,2	148,2	-20,0
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	120,3	130,6	10,3
«Сельское хозяйство и рыболовство»	4 550,6	4 435,0	-115,6
Подпрограмма «Развитие агропромышленного комплекса»	3 443,9	3 410,3	-33,6
Подпрограмма «Развитие рыбохозяйственного комплекса»	181,9	176,9	-5,0
Подпрограмма «Комплексное развитие сельских территорий»	745,3	671,3	-74,0
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы и иных задач по курируемой сфере»	179,5	176,5	-3,0
«Развитие дорожно-транспортного комплекса»	14 213,2	14 743,1	529,9
Подпрограмма «Развитие сети автомобильных дорог»	12 284,2	12 813,3	529,1
Подпрограмма «Развитие транспортной системы»	881,5	874,1	-7,4
Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения»	423,6	424,7	1,1
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	623,9	631,0	7,1

«Туризм»	806,9	1 022,0	215,1
Подпрограмма «Продвижение Калининградской области как туристской дестинации»	66,4	82,1	15,7
Подпрограмма «Развитие инфраструктуры туризма»	740,5	939,9	199,4
Итого по направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики»	87 733,8	89 370,9	1637,1

Законопроектом предусматривается в 2022 году сократить расходы по государственной программе «Сельское хозяйство и рыболовство» на 115,6 млн. рублей и увеличить расходы по 3 государственным программам: «Модернизация экономики» на 1 007,7 млн. рублей; «Туризм» – 215,1 млн. рублей и «Развитие дорожно-транспортного комплекса» – 529,9 млн. рублей.

Законопроектом по направлению расходов «Инновационное развитие и модернизация экономики» на плановый период 2023 и на 2024 годов предусматриваются расходы в сумме 94 027,3 млн. рублей и 93 941,4 млн. рублей соответственно. 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»	74 098,7	74 627,2	74 721,6	74 627,2	622,9	-
«Сельское хозяйство и рыболовство»	3 486,9	3 381,1	3 486,9	3 381,1	-	-
«Развитие дорожно-транспортного комплекса»	14 684,2	15 746,3	14 691,5	15 746,3	7,3	-
«Туризм»	378,0	186,8	1 127,3	186,8	749,3	-
итого	92 647,8	93 941,4	94 027,3	93 941,4	1 379,5	-

Законопроектом предусматривается в 2023 году увеличить расходы по 3 государственным программам: «Модернизация экономики» на 622,9 млн. рублей; «Туризм» – 749,3 млн. рублей и «Развитие дорожно-транспортного комплекса» – 7,3 млн. рублей.

Анализ изменений видов расходов, предусмотренных в законопроекте по программному направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики» на 2022 год, по сравнению с соответствующими расходами Закона № 27 представлен в таблице.

(млн. рублей)

Государственная программа Калининградской области	Закон № 27	Законопроект	Изменения
«Модернизация экономики», в том числе	68 163,1	6 9170,8	1 007,7
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	688,9	718,7	29,8
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	157,3	144,6	-12,7
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	0,9	11,4	10,5
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	3 960,6	5 239,6	1 279,0
Иные бюджетные ассигнования	63 355,4	63 056,5	-298,9
«Сельское хозяйство и рыболовство», в том числе	4 550,6	4 435,0	-115,6

Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	91,8	94,7	2,9
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	15,2	13,2	-2,0
Межбюджетные трансферты	1 699,0	1 652,2	-46,8
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	294,5	304,5	10,0
Иные бюджетные ассигнования	2 450,1	2 370,4	-79,7
«Развитие дорожно-транспортного комплекса», в том числе	14 213,2	14743,1	529,9
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления гос. внебюджетными фондами	196,6	206,8	10,2
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	5 554,9	5 542,2	-12,7
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	3 840,2	4071,0	230,8
Межбюджетные трансферты	3 428,1	3 684,1	256,0
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	7,0	8,0	1,0
Иные бюджетные ассигнования	1 186,4	1 231,0	44,6
«Туризм», в том числе	806,9	1 022,0	215,1
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	16,2	14,7	-1,5
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	664,4	664,4	-
Межбюджетные трансферты	68,5	69,9	1,4
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	33,0	50,1	17,1
Иные бюджетные ассигнования	24,8	222,9	198,1

По результатам анализа установлено, что Законопроектом по программному направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики» предусматривается в 2022 году увеличить расходы в общей сумме 1 801,9 млн. рублей, в том числе на:

- расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами – 42,9 млн. рублей;

- капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности – 241,3 млн. рублей;

- межбюджетные трансферты – 210,6 млн. рублей;

- предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям – 1 307,1 млн. рублей.

Законопроектом по программному направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики» предусматривается в 2022 году сократить расходы на:

- иные бюджетные ассигнования в сумме 135,9 млн. рублей;

- закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд – 28,9 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.

Законом № 27 по программному направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики» на 2022 год предусматривались расходы на реализацию региональных проектов в общей сумме 5 032,0 млн. рублей.

Законопроектом на 2022 год на региональные проекты по программному направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики» предлагается увеличить расходы на 155,4 млн. рублей. Анализ изменений расходов на 2022 год представлен в таблице.

(млн. рублей)

Ведомство Калининградской области, региональный проект	Закон № 27	Законопроект	Изменения
Министерство экономического развития, промышленности и торговли, в том числе:	213,4	215,4	2,0
«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	149,8	2,0
Министерство сельского хозяйства, в том числе	215,5	71,4	-144,1
«Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства»	57,8	57,8	-
«Экспорт продукции агропромышленного комплекса»	157,7	13,6	-144,1
Министерство развития инфраструктуры, в том числе:	4 130,3	4 229,8	99,5
«Региональная и местная дорожная сеть»	3 713,7	3 813,2	99,5
«Региональная и местная дорожная сеть»	416,6	416,6	-
Министерство по культуре и туризму, в том числе:	472,8	670,8	198,0
«Повышение доступности туристических продуктов»	18,7	18,7	-
«Развитие туристической инфраструктуры»	454,1	652,1	198,0
Итого	5 032,0	5 187,4	155,4

Законопроектом предусматривается на 2022 год увеличить расходы на региональный проект «Региональная и местная дорожная сеть» на 99,5 млн. рублей и на региональный проект «Развитие туристической инфраструктуры» госпрограммы «Туризм» в сумме 198,0 млн. рублей.

Законопроектом планируется сократить расходы в 2022 году на региональный проект «Экспорт продукции агропромышленного комплекса» в сумме 144,1 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 14,6 млн. рублей, или на 0,2% (с 6 380,5 млн. рублей до 6 365,9 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»	1 904,7	2 094,9	190,2	10,0
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»	17,1	17,8	0,7	4,1
Подпрограмма «Реализация государственной национальной политики на территории Калининградской области»	8,5	8,5	-	-
Подпрограмма «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций»	22,9	34,9	12,0	52,4
Подпрограмма «Проведение выборов, референдумов на территории Калининградской области»	200,3	203,7	3,4	1,7
Подпрограмма «Награды и премии Калининградской области»	15,4	14,4	-1,0	-6,5
Подпрограмма «Деятельность законодательного (представительного) органа государственной власти и институтов обеспечения взаимодействия с гражданским обществом»	333,5	342,7	9,2	2,8
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы и деятельности органов государственной власти»	1 302,6	1 468,5	165,9	12,7
«Эффективные финансы»	2 789,5	2 785,7	-3,8	-0,1
Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетного процесса»	121,4	110,8	-10,6	-8,7
Подпрограмма «Межбюджетные отношения»	1 953,4	2 153,4	200,0	10,2
Подпрограмма «Управление государственным долгом»	583,2	407,2	-176,0	-30,2
Подпрограмма «Финансовая грамотность и инициативные проекты населения Калининградской области»	42,3	12,3	-30,0	-70,9
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	89,2	102,0	12,8	14,3
«Молодежь»	427,6	432,5	4,9	1,1
Подпрограмма «Развитие созидательной активности молодежи»	124,4	125,2	0,8	0,6
Подпрограмма «Гражданское и патриотическое воспитание молодежи»	237,4	238,6	1,2	0,5
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	65,8	68,7	2,9	4,4
«Цифровая трансформация»	1 258,7	1 052,8	-205,9	-16,4

Подпрограмма «Создание и развитие информационного общества в Калининградской области»	509,3	468,3	-41,0	-8,1
Подпрограмма «Достижение «цифровой зрелости» ключевых отраслей экономики, социальной сферы, государственного управления»	529,3	372,2	-157,1	-29,7
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	220,1	212,3	-7,8	-3,5
Всего	6 380,5	6 365,9	-14,6	-0,2

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 190,2 млн. рублей, или на 10,0% к показателю Закона № 27; «Молодежь» – на 4,9 млн. рублей, или на 1,1%;

- уменьшение объема бюджетных ассигнований по государственным программам: «Эффективные финансы» – на 3,8 млн. рублей, или на 0,1%; «Цифровая трансформация» – на 205,9 млн. рублей, или на 16,4%.

Бюджетные ассигнования на реализацию региональных проектов по направлению «Общественное и государственное развитие» уменьшаются в 2022 году на 73,0 млн. рублей, или на 23,6% (с 309,6 млн. рублей до 236,6 млн. рублей): «Информационная инфраструктура» на 25,0 млн. рублей, или на 15,3% к показателям Закона № 27; «Цифровое государственное управление» – на 48,0 млн. рублей, или на 32,9%.

Законопроектом бюджетные ассигнования по направлению «Общественное и государственное развитие» предусмотрены на 2023 и 2024 годы соответственно в сумме 6 355,1 млн. рублей и 6 967,3 млн. рублей, что больше показателей, утвержденных Законом № 27 на 2023 год, на 33,5 млн. рублей, или на 0,5%, и меньше на 58,6 млн. рублей, или на 0,8%, показателей, утвержденных на 2024 год.

По государственной программе «Эффективные финансы» бюджетные ассигнования уменьшаются на 2023 год на 31,1 млн. рублей, или на 0,9%; на 2024 год – на 58,6 млн. рублей, или на 1,5%.

По государственной программе «Цифровая трансформация» бюджетные ассигнования увеличиваются на 2023 год на 64,6 млн. рублей, или на 6,9%.

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

Законом № 27 (приложение № 14 к Закону № 27) 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 15 977,3 млн. рублей.

Законопроектом предусмотрено на 2022 год увеличить бюджетные ассигнования по объектам капитального строительства государственной

(муниципальной) собственности, создаваемым с участием бюджетных инвестиций, субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства, и приобретение объектов недвижимого имущества в общей сумме 15,4 млн. рублей. Расходы на капитальное строительство запланированы на 2022 год в сумме 15 992,7 млн. рублей, или 9,7% от всех расходов областного бюджета на 2022 год – 164 683,8 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 год		
	Закон № 27	Законопроект	изменения
Всего	15 977,3	15 992,7	15,4
«Здравоохранение»	2 137,5	2 070,8	-66,7
«Образование»	2 027,3	2 232,3	205,0
«Социальная поддержка населения»	289,7	289,7	-
«Культура»	25,8	15,3	-10,5
«Физическая культура и спорт»	1 321,7	1 300,4	- 21,3
«Жилье и городская среда»	2 479,0	2 487,0	8,0
«Безопасность»	2 647,7	2 671,7	24,0
«Сельское хозяйство и рыболовство»	31,7	25,6	-6,1
«Развитие дорожно-транспортного комплекса»	4 328,0	4 211,0	-117,0
«Туризм»	664,3	664,3	-
«Молодежь»	24,6	24,6	-

Законопроектом на 2022 год предлагается по государственным программам:

- увеличить расходы на общую сумму 237,0 млн. рублей, в том числе по программам «Образование» на 205,0 млн. рублей, «Жилье и городская среда» – 8,0 млн. рублей и «Безопасность» – 24,0 млн. рублей;

- сократить расходы на общую сумму 221,6 млн. рублей, из них по программам «Здравоохранение» на 66,7 млн. рублей, «Развитие дорожно-транспортного комплекса» – 117,0 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 № 4** к Заключению.

Законопроектом на плановый период 2023 и 2024 годы предлагается увеличить объемы финансирования на общую сумму 1 237,8 млн. рублей, в том числе в:

- 2023 году с 14 597,2 млн. рублей до 14 776,4 млн. рублей, или на 179,2 млн. рублей;

- 2024 году с 12 583,5 млн. рублей до 13 642,1 млн. рублей, или на 1 058,6 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»	2 104,9	1 069,3	2 217,9	1 144,7	113,0	75,4
«Образование»	2 806,9	2 045,0	2 794,5	2 045,0	- 12,4	-
«Социальная поддержка населения»	243,5	243,5	264,0	243,5	20,5	-
«Культура»	94,8	364,5	104,8	364,5	10,0	-
«Физическая культура и спорт»	2 562,6	97,3	1 565,2	1 235,0	-997,4	1 137,7
«Жилье и городская среда»	1 585,7	697,2	1 788,6	542,7	202,9	-154,5
«Безопасность»	2 402,6	2 381,0	2 495,8	2 381,0	93,2	-
«Сельское хозяйство и рыболовство»	20,0	196,1	20,0	196,1	-	-
«Развитие дорожно-транспортного комплекса»	2 594,9	5 447,4	2 594,9	5 447,4	-	-
«Туризм»	88,0	-	837,4	-	749,4	-
«Молодежь»	93,3	42,2	93,3	42,2	-	-
всего	14 597,2	12 583,5	14 776,4	13 642,1	179,2	1 058,6

Законопроектом на плановый период 2023 и 2024 годы предлагается увеличить объемы финансирования по государственной программе «Здравоохранение» на общую сумму 188,4 млн. рублей, «Безопасность» – 93,2 млн. рублей и «Туризм» – 749,4 млн. рублей.

Публичные нормативные обязательства

Законопроектом предусмотрено увеличение общего объема бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств в 2022 году на 312,5 млн. рублей, или на 3,6% законодательно утвержденного объема (8 664,0 млн. рублей).

Объем бюджетных ассигнований планового периода не изменяется.

В 2022 году к исполнению было принято 50 публичных нормативных обязательств. В результате внесенных изменений в 2022 году к исполнению принимается 51 публичное нормативное обязательство.

Исполнение публичных нормативных обязательств предусмотрено в составе четырех государственных программ («Здравоохранение», «Образование», «Социальная поддержка населения», «Физическая культура и спорт») и непрограммного направления расходов.

Изменение бюджетных ассигнований предусмотрено на исполнение 36 законодательно утвержденным публичным нормативным обязательствам. Анализ изменения бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств на 2022 год представлен в **приложении № 5** к Заключение.

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
«Здравоохранение»	74,6	53,6	-21,0

«Образование»	141,0	121,4	-19,6
«Социальная поддержка населения»	8 440,8	8 772,3	331,5
«Физическая культура и спорт»	7,6	17,4	9,8
Непрограммное направление расходов	-	11,8	11,8
Итого	8 664,0	8 976,5	312,5

В составе расходов государственной программы «Физическая культура и спорт» к исполнению принято публичное нормативное обязательство «Стипендии ведущим спортсменам», исполнение которого определено в соответствии с Законом Калининградской области от 02.07.2012 № 135 «О мерах дополнительного материального обеспечения ведущих спортсменов Калининградской области и их тренеров». Законопроектом предлагается увеличение объем бюджетных ассигнований в 2,3 раза (с 7,6 млн. рублей до 17,4 млн. рублей). В результате вносимых изменений объем бюджетных ассигнований достигнет размера (с увеличением на 2,2 млн. рублей), утвержденного первоначальной редакцией Закона № 27 (от 06.12.2021) – 15,2 млн. рублей. Обоснование увеличения бюджетных ассигнований на исполнение названного публичного нормативного обязательства не нашло отражение в финансовом-экономическом обосновании к Законопроекту.

Объем бюджетных ассигнований на исполнение названного публичного нормативного обязательства подлежит расчету согласно Бюджетному кодексу Российской Федерации (статья 6), Закону Калининградской области от 02.07.2012 № 135 «О мерах дополнительного материального обеспечения ведущих спортсменов Калининградской области и их тренеров», постановлению Правительства Калининградской области от 06.09.2012 № 705, которым определен Порядок назначения и выплаты единовременных денежных поощрений и ежемесячных стипендий ведущим спортсменам Калининградской области и их тренерам.

Законопроектом предусмотрено изменение бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств, принятых в составе расходов государственной программы «Социальная поддержка населения», на 331,5 млн. рублей (с 8 440,8 млн. рублей до 8 772,3 млн. рублей):

- общий объем увеличения бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств, принятых названной программой, предусмотрен в сумме 695,0 млн. рублей (по 17 публичным нормативным обязательствам). Основное увеличение предусмотрено за счет средств федерального бюджета по исполнению публичного нормативного обязательства «Выплата региональных социальных доплат к пенсии»;

- общий объем уменьшения в сумме 363,5 млн. рублей (по 14 публичным нормативным обязательствам).

Согласно Бюджетному кодексу Российской Федерации, 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. К Законопроекту не представлено обоснование уменьшения (увеличения) объемов бюджетных

ассигнований (расчеты), необходимых на их исполнение. В финансово-экономическом обосновании к Законопроекту информация об изменениях объемов бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств также отсутствует, что не позволяет оценить необходимость (обоснованность) изменений объемов бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств.

Контрольно-счетная палата обращает внимание на то, что в составе расходов государственной программы «Здравоохранение» к исполнению принято 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» в отсутствие принятого нормативного правового акта. В результате не соблюдена норма Бюджетного кодекса Российской Федерации, определяющая понятие публичного нормативного обязательства.

В отсутствие нормативных правовых актов, определяющих размер и порядок выплаты, объем бюджетных ассигнований на исполнение названного публичного нормативного обязательства предусмотрен Законопроектом в сумме 8,0 млн. рублей (с уменьшением на 22,0 млн. рублей).

О данном несоответствии требованию Бюджетного кодекса Российской Федерации Контрольно-счетная палата отмечала в ранее представленных заключениях на закон об областном бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

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 30 865,0 млн. рублей, с увеличением к показателю Закона № 27 (28 525,2 млн. рублей) на 2 339,8 млн. рублей, или на 8,2%. Увеличение бюджетных ассигнований в 2022 году планируется в основном за счет межбюджетных трансфертов, предоставляемых местным бюджетам, имеющих целевое назначение.

Законопроектом на плановый период предлагается увеличение на 2023 год предоставления межбюджетных трансфертов местным бюджетам на 225,1 млн. рублей, или на 0,9% (24 527,7 млн. рублей), и уменьшение на 2024 год на 34,5 млн. рублей, или на 0,1% (26 203,7 млн. рублей), за счет межбюджетных трансфертов, предоставляемых местным бюджетам, имеющих целевое назначение.

Предусматривается утверждение на 2022 год распределенного местным бюджетам общего объема межбюджетных трансфертов в сумме 29 219,6 млн. рублей, с увеличением на 2 184,4 млн. рублей, или на 8,1% к Закону № 27. Доля распределенных Законопроектом межбюджетных

трансфертов (94,7% к общему объему) уменьшается на 0,1 процентных пункта к Закону № 27 (94,8%), в основном за счет межбюджетных трансфертов, распределяемых на конкурсной основе.

Общий объем субсидий, предоставляемых бюджетам муниципальных образований на 2022 год, увеличивается на 1 733,0 млн. рублей, или на 14,6%, и составит 13 593,2 млн. рублей. Сведения об основных изменениях объема предоставления местным бюджетам субсидий на 2022 год в разрезе государственных программ Калининградской области и по непрограммным направлениям представлены в **приложении № 6** к Заключению.

В целом планируется увеличение объема субсидий местным бюджетам на реализацию мероприятий по 6 государственным программам:

- «Жилье и городская среда» (на 1 257,2 млн. рублей, или на 30,1%), в основном на: переселение граждан из аварийного жилищного фонда (2 вида субсидий) – на 1 158,0 млн. рублей, или в 4,0 раза; на решение вопросов местного значения в сфере жилищно-коммунального хозяйства – на 40,3 млн. рублей, или на 5,8%, а также за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области, в том числе: на строительство системы водоотведения (31,0 млн. рублей); на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) потребителей тепловой энергии к тепловым сетям (20,6 млн. рублей);

- «Образование» (на 293,8 млн. рублей, или на 8,3%), в основном на создание новых мест в общеобразовательных организациях за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации (161,8 млн. рублей, или 100,0%), на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях (на 55,7 млн. рублей, или на 8,8%), а также на оснащение образовательных организаций геральдической символикой Калининградской области, обеспечение оснащения государственными символами Российской Федерации, на осуществление капитальных вложений, в том числе за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области;

- «Развитие дорожно-транспортного комплекса» (на 256,0 млн. рублей, или на 12,0%) – в основном на: субсидии из дорожного фонда на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности – на 106,9 млн. рублей, или на 15,5%; капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения – на 99,6 млн. рублей, или на 13,4%; капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них в населенных пунктах Калининградской области – на 26,6 млн. рублей, или на 7,0%;

- «Окружающая среда» – на 23,0 млн. рублей, или в 2,2 раза, в основном за счет включения субсидии на государственную поддержку закупки контейнеров для раздельного накопления твердых коммунальных отходов;

- «Культура» – на 6,2 млн. рублей, или на 1,6%, в основном на создание школ креативных индустрий (рост на 6,7 млн. рублей, или на 66,7%);

- «Туризм» – на 1,4 млн. рублей, или на 2,0% на выполнение работ по объекту «Благоустройство парка миниатюр, с устройством временного деревянного променада» в рамках проекта: «Возрождение культурно-исторического ландшафта малых городов Млынары (Республика Польша) и Ладушкин (Калининградская область Российской Федерации) в интересах скоординированного местного развития (променад)».

В целом планируется уменьшение объема субсидий по 3 государственным программам:

- «Сельское хозяйство и рыболовство» – на 73,9 млн. рублей, или на 9,9% (в основном, на обеспечение комплексного развития сельских территорий (реализация проектов комплексного развития сельских территорий (сельских агломераций));

- «Эффективные финансы» – на 30,0 млн. рублей, или на 100,0%, за счет исключения субсидии на софинансирование инициативных проектов;

- «Физическая культура и спорт» – на 2,1 млн. рублей, или на 0,4%, в основном за счет субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности.

Не распределенный Законопроектом местным бюджетам на 2022 год общий объем субсидий составляет 894,2 млн. рублей, или 6,6% общего объема субсидий, из которых основная доля распределяется по результатам конкурсного отбора.

На плановый период бюджетные ассигнования на предоставление местным бюджетам субсидий предусматриваются: на 2023 год с увеличением на 242,0 млн. рублей, или на 2,9%, и составят 8 458,3 млн. рублей, на 2024 год – с уменьшением на 16,9 млн. рублей, или на 0,2%, и составят 10 457,4 млн. рублей. Рост расходов на 2023 год планируется в основном на реализацию мероприятий государственной программы «Жилье и городская среда». На 2024 год предлагается: уменьшение финансирования на государственную программу «Жилье и городская среда» (на 154,5 млн. рублей, или 10,2%); увеличение – на государственную программу «Физическая культура и спорт» (на 137,6 млн. рублей, или на 90,8%).

Общий объем субвенций на 2022 год планируется с ростом на 288,6 млн. рублей, или на 2,4%, и составит 12 501,5 млн. рублей, в том числе за счет:

- увеличения бюджетных ассигнований по 5 видам субвенций: на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях (2 вида) – на 285,3 млн. рублей, или на

2,8%; на осуществление полномочий по государственной поддержке сельскохозяйственного производства – на 30,1 млн. рублей, или на 3,5% 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 0,3 млн. рублей, или на 0,2%; на осуществление полномочий Калининградской области в сфере сельскохозяйственного производства в части деятельности органов управления – на 3,5 млн. рублей, или на 8,0% от объема субвенции.

Уменьшаются расходы на предоставление 3 видов субвенций, в том числе на: осуществление отдельных государственных полномочий Калининградской области по обеспечению бесплатным питанием отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях – на 12,1 млн. рублей, или на 5,0%; осуществление отдельных государственных полномочий Калининградской области по содержанию детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, переданных на воспитание под опеку (попечительство), в приемные и патронатные семьи, а также выплата вознаграждения приемным родителям и патронатным воспитателям – на 18,3 млн. рублей, или на 5,7%; на осуществление отдельных государственных полномочий Калининградской области по предоставлению мер социальной поддержки по ремонту жилых помещений, находящихся на территории Калининградской области, принадлежащих на праве собственности детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, и не отвечающих санитарным и техническим нормам и правилам – на 0,2 млн. рублей (на 4,7%).

Утвержденный Законом № 27 не распределенный между муниципальными образованиями объем субвенций местным бюджетам, Законопроектом предлагается к уменьшению на 12,0 млн. рублей, или 52,4%, и составит 10,9 млн. рублей (0,1% общего объема), в том числе: 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 изменения объема бюджетных ассигнований на предоставление местным бюджетам субвенций не предусматриваются. В связи с этим Контрольно-счетная палата предлагает исключить из пункта 7 статьи 1 Законопроекта не изменяющиеся показатели 2023 и 2024 годов.

Законопроектом предусматриваются бюджетные ассигнования на предоставление иных межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований на 2022 год в сумме 2 616,9 млн. рублей, с увеличением на 118,2 млн. рублей, или на 4,7% к Закону № 27, в основном, за счет:

- включения расходов на создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации (151,8 млн. рублей);

- увеличения расходов на единовременные денежные выплаты за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области на 4,4 млн. рублей, или на 1,6%.

Уменьшается объем иных межбюджетных трансфертов:

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций на 31,6 млн. рублей, или на 8,8%, и составит 328,8 млн. рублей;

- на проведение работ по уничтожению борщевика Сосновского – на 6,4 млн. рублей, или на 16,2%, и составит 33,0 млн. рублей.

На 2022 год объем иных межбюджетных трансфертов, не распределенный Законопроектом между бюджетами муниципальных образований, составляет 285,3 млн. рублей, или 10,9% общего объема (на единовременные денежные выплаты за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области).

На плановый период 2023 и 2024 годов бюджетные ассигнования на предоставление местным бюджетам иных межбюджетных трансфертов предусматриваются с уменьшением на 16,8 млн. рублей, или на 0,8% к показателю Закона № 27, и на 17,6 млн. рублей, или на 3,8%, и составят соответственно 2 081,1 млн. рублей и 441,8 млн. рублей. Уменьшение расходов планируется на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций.

Общий объем дотаций местным бюджетам на 2022 год предусматривается с увеличением на 200,0 млн. рублей или на 10,2% к Закону № 27, и составит 2 153,4 млн. рублей. Увеличение бюджетных ассигнований на 200,0 млн. рублей, или в 3 раза к Закону № 27, планируется со 100,0 млн. рублей до 300,0 млн. рублей по виду дотаций местным бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов. Дотации бюджетам муниципальных образований распределяются по итогам исполнения бюджетов муниципальных образований за 9 месяцев текущего года. Распределение дотаций местным бюджетам утверждается постановлением Правительства Калининградской области.

Дефицит областного бюджета и источники его финансирования

Дефицит областного бюджета на 2022 год уменьшается на 722,1 млн. рублей, или на 4,9% (с 14 844,9 млн. рублей до 14 122,8 млн. рублей). Устанавливаемый размер дефицита областного бюджета составит 9,6% 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 уменьшаются за счет уменьшения источников внутреннего финансирования дефицита областного бюджета на 823,2 млн. рублей, в том числе:

- изменение остатков средств на счетах по учету средств областного бюджета уменьшается на 722,2 млн. рублей (с 7 573,1 млн. рублей до 6 850,9 млн. рублей);

- прочие бюджетные кредиты (ссуды) уменьшаются на 101,0 тыс. рублей (с 111,7 млн. рублей до 10,7 млн. рублей).

Источники внешнего финансирования дефицита областного бюджета на 2022 год уменьшаются на 101,0 млн. рублей.

Дефицит областного бюджета на 2023 год увеличивается на 135,7 млн. рублей, или на 2,0% (с 6 812,8 млн. рублей до 6 948,5 млн. рублей). Устанавливаемый размер дефицита областного бюджета составит в 2023 году 8,4% 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 2023 год увеличиваются за счет увеличения источников внутреннего финансирования дефицита областного бюджета на 135,7 млн. рублей, в том числе за счет увеличения остатков средств на счетах по учету средств областного бюджета на 135,7 млн. рублей.

Дефицит областного бюджета на 2024 год увеличивается на 1 031,1 млн. рублей, или на 29,5% (с 3 499,5 млн. рублей до 4 530,6 млн. рублей). Устанавливаемый размер дефицита областного бюджета составит в 2024 году 7,0% 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 2024 год увеличиваются за счет увеличения источников внутреннего финансирования дефицита областного бюджета на 1 030,3 млн. рублей, в том числе:

- кредиты от кредитных организаций увеличиваются на 933,1 млн. рублей, или на 16,7% (с 5 585,6 млн. рублей до 6 518,7 млн. рублей);

- изменение остатков средств на счетах по учету средств областного бюджета увеличивается на 141,0 млн. рублей (с (-)9,0 млн. рублей до 132,0 млн. рублей);

- погашение государственных ценных бумаг увеличивается на 43,1 млн. рублей (с 1 605,6 млн. рублей до 1 648,7 млн. рублей);

- прочие бюджетные кредиты (ссуды) уменьшаются на 0,7 млн. рублей (с 63,9 млн. рублей до 63,2 млн. рублей).

Источники финансирования дефицита областного бюджета на 2024 год увеличиваются за счет увеличения источников внешнего финансирования дефицита областного бюджета на 0,8 млн. рублей.

Государственный долг Калининградской области

Законопроектом предусмотрено уменьшение верхнего предела государственного внешнего долга Калининградской области на 1 января 2023 года на 7,7 тыс. евро (с 1 671,7 тыс. евро до 1 664,0 тыс. евро), в том числе верхний предел долга по государственным гарантиям Калининградской области в иностранной валюте уменьшается на 7,7 тыс. евро.

Законопроектом предусмотрено уменьшение верхнего предела государственного внутреннего долга Калининградской области по государственным гарантиям на 1 января 2024 года на 38 504,8 млн. рублей (с 39 904,8 млн. рублей до 1 400,0 тыс. рублей); уменьшение верхнего предела государственного внешнего долга Калининградской области на 1 января 2024 года на 7,7 тыс. евро, или на 1,3% (с 580,8 тыс. евро до 573,1 тыс. евро), в том числе верхнего предела долга по государственным гарантиям Калининградской области в иностранной валюте на 7,7 тыс. евро.

Верхний предел государственного внутреннего долга Калининградской области на 1 января 2025 года увеличивается на 39 394,8 млн. рублей (с 1 400,0 млн. рублей до 40 794,8 млн. рублей).

Законопроектом вносятся изменения в программу государственных внутренних заимствований Калининградской области на 2022 год. Общий объем привлечения заимствований в 2022 году уменьшается на 3 450,0 млн. рублей, или на 11,0% (с 31 506,2 млн. рублей до 28 056,2 млн. рублей) за счет уменьшения привлечения кредитов от кредитных организаций на 3 450,0 млн. рублей, или на 37,4% (с 9 220,7 млн. рублей до 5 770,7 млн. рублей).

Общий объем погашения заимствований в 2022 году уменьшается на 3 450,0 млн. рублей, или на 14,7% (с 23 420,7 млн. рублей до 19 970,7 млн. рублей) за счет уменьшения погашения кредитов от кредитных организаций на 3 450,0 млн. рублей или на 47,6% (с 7 250,0 млн. рублей до 3 800,0 млн. рублей).

Законопроектом вносятся изменения в программу государственных внутренних заимствований Калининградской области на 2023 год. Общий объем привлечения заимствований в 2023 году уменьшается на 4 450,0 млн. рублей, или на 15,8% (с 28 107,9 млн. рублей до 23 657,9 млн. рублей) за счет уменьшения привлечения кредитов от кредитных организаций на 4 450,0 млн. рублей, или на 27,2% (с 16 372,8 млн. рублей до 11 922,8 млн. рублей).

Общий объем погашения заимствований в 2023 году уменьшается на 4 450,0 млн. рублей, или на 20,9% (с 21 298,0 млн. рублей до 16 848,0 млн. рублей) за счет уменьшения погашения кредитов от кредитных организаций на 4 450,0 млн. рублей, или на 43,5% (с 10 220,7 млн. рублей до 5 770,7 млн. рублей).

Законопроектом вносятся изменения в программу государственных внутренних заимствований Калининградской области на 2024 год. Общий объем привлечения заимствований в 2024 году увеличивается на 933,1 млн. рублей, или на 3,5% (с 26 758,4 млн. рублей до 27 691,5 млн. рублей) за счет увеличения привлечения кредитов от кредитных организаций на 933,1 млн. рублей, или на 5,3% (с 17 508,4 млн. рублей до 18 441,5 млн. рублей).

Общий объем погашения заимствований в 2024 году увеличивается на 43,2 млн. рублей, или на 0,2% (с 23 260,0 млн. рублей до 23 303,2 млн. рублей) за счет увеличения погашения государственных ценных бумаг Калининградской области на 43,2 млн. рублей, или на 0,8% (с 5 605,5 млн. рублей до 5 648,7 млн. рублей).

Законопроектом исключается пункт 2 приложения № 24 «Программа государственных гарантий Калининградской области на 2022 год», а именно исключается объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на исполнение государственных гарантий Калининградской области по возможным гарантийным случаям в 2022 году.

Пунктом 2 статьи 19 Законопроекта вносятся следующие изменения:

- общий объем бюджетных ассигнований на возможное исполнение выданных государственных гарантий Калининградской области в плановом периоде уменьшается на 62,8 млн. рублей (с 506,7 млн. рублей до 443,9 млн. рублей), за пределами планового периода на 325,4 млн. рублей (с 1 7733,8 млн. рублей до 1 448,4 млн. рублей).

Законопроектом вносятся изменения в приложение № 25 «Программа государственных гарантий Калининградской области на плановый период 2023 и 2024 годов».

Общая сумма бюджетных ассигнований на исполнение гарантийных обязательств в 2023 году уменьшается на 31,1 млн. рублей за счет уменьшения на 31,1 млн. рублей бюджетных ассигнований на исполнение гарантийных обязательств Фонда «Жилищное и социальное строительство Калининградской области».

Общая сумма бюджетных ассигнований на исполнение гарантийных обязательств в 2024 году уменьшается на 31,8 млн. рублей за счет уменьшения на 31,1 млн. рублей бюджетных ассигнований на исполнение гарантийных обязательств Фонда «Жилищное и социальное строительство Калининградской области» и уменьшения на 0,7 млн. рублей бюджетных

ассигнований на исполнение гарантийных обязательств МУП
«Калининградтеплосеть».

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

(млн. рублей)

Наименование кода	ВР	2023 год				2024 год			
		Закон № 27	Законопроект	изменения		Закон № 27	Законопроект	изменения	
				сумма	процент			сумма	процент
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	100	3 625,4	3 662,3	36,9	101,0	3 831,0	3 870,2	39,2	101,0
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	200	9 730,7	9 836,9	106,2	101,1	9 573,2	9 578,6	5,4	100,1
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	17 155,4	17 173,9	18,5	100,1	17 640,7	17 659,2	18,5	100,1
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	400	10 861,5	10 911,1	49,6	100,5	6 749,1	7 824,6	1 075,5	115,9
Межбюджетные трансферты	500	26 458,5	26 683,6	225,1	100,9	28 360,2	28 325,7	- 34,5	99,8
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	12 429,6	12 680,1	250,5	102,0	11 443,3	11 342,9	-100,4	99,1
Обслуживание государственного (муниципального) долга	700	934,6	934,6	-	-	1 159,8	1 132,3	-27,5	97,6
Иные бюджетные ассигнования	800	77 003,5	77 328,6	325,1	100,4	77 094,9	77 101,1	6,6	100,1
Всего расходов		158 199,2	159 211,1	1 011,9	100,6	155 852,2	156 834,6	982,4	100,6

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	232,7	237,9	102,2	200,2	200,2	100,0	210,9	210,9	100,0
Правительство Калининградской области	011	696,3	823,9	118,3	622,0	622,0	100,0	651,9	651,9	100,0
Министерство финансов Калининградской области	012	5 949,3	4 512,1	75,8	3 641,7	3 610,7	99,1	4 360,4	4 301,8	98,7
Министерство здравоохранения Калининградской области	015	14 805,1	15 378,5	103,9	13 564,2	13 574,4	100,1	12 364,9	12 364,9	100,0
Министерство развития инфраструктуры Калининградской области	016	13 916,0	13 944,9	100,2	13 689,2	13 696,5	100,1	15 251,7	15 251,7	100,0
Министерство сельского хозяйства Калининградской области	017	4 025,9	3 931,2	97,6	3 039,1	3 039,1	100,0	2 969,2	2 969,2	100,0
Министерство социальной политики Калининградской области	018	13 813,2	14 288,1	103,4	13 546,8	13 546,8	100,0	13 910,7	13 910,7	100,0
Министерство цифровых технологий и связи Калининградской области	021	1 333,3	1 112,9	83,5	1 011,4	1 076,0	106,4	970,8	970,8	100,0
Министерство экономического развития, промышленности и торговли Калининградской области	023	68 035,8	69 038,6	101,5	73 968,4	74 573,9	100,8	74 491,5	74 491,5	100,0
Служба по противодействию коррупции Калининградской области	024	17,1	18,6	108,7	17,8	17,8	100,0	18,8	18,8	100,0
Агентство по имуществу Калининградской области	027	638,5	1 145,4	179,4	1 080,7	1 098,0	101,6	583,4	583,4	100,0
Агентство по архитектуре, градостроению и перспективному развитию Калининградской области	029	8,6	8,6	100,0	-	-	-	-	-	-
ЗАГС (Агентство) Калининградской области	032	57,7	58,2	100,9	54,6	54,6	100,0	56,7	56,7	100,0
Государственная инспекция по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калининградской области (Служба гостехнадзора Калининградской области)	033	30,8	32,7	106,2	32,5	32,5	100,0	34,2	34,2	100,0
Служба по государственному регулированию цен и тарифов Калининградской области	034	39,1	40,2	103,0	40,4	40,4	100,0	42,7	42,7	100,0
Аппарат Уполномоченного по правам человека в Калининградской области	036	8,4	9,1	108,3	8,8	8,8	100,0	9,3	9,3	100,0
Избирательная комиссия Калининградской области	037	200,3	203,7	101,7	53,6	53,6	100,0	83,1	83,1	100,0

Министерство градостроительной политики Калининградской области	039	49,2	48,4	98,3	62,5	62,5	100,0	65,5	65,5	100,0
Министерство регионального контроля (надзора) Калининградской области	042	143,8	153,1	106,5	146,3	146,3	100,0	154,7	154,7	100,0
Министерство по муниципальному развитию и внутренней политике Калининградской области	043	203,1	240,7	118,5	190,6	190,6	100,0	196,4	196,4	100,0
Министерство образования Калининградской области	046	16 479,6	16 882,1	102,4	16 678,2	16 649,0	99,8	17 164,2	17 146,6	99,9
Уполномоченный по защите прав предпринимателей в Калининградской области и аппарат Уполномоченного по защите прав предпринимателей в Калининградской области	055	10,0	10,7	107,3	9,5	9,5	100,0	10,0	10,0	100,0
Министерство молодежной политики Калининградской области	057	365,5	370,4	101,3	461,2	461,2	100,0	414,8	414,8	100,0
Агентство мелиорации Калининградской области	058	328,8	311,8	94,8	272,2	272,2	100,0	275,7	275,7	100,0
Агентство по рыболовству Калининградской области	059	195,8	192,0	98,1	175,5	175,5	100,0	136,1	136,1	100,0
Служба государственной охраны объектов культурного наследия Калининградской области	062	95,8	114,8	119,7	98,1	98,1	100,0	83,2	83,2	100,0
Агентство по делам молодежи Калининградской области	067	62,1	62,1	100,0	-	-	-	-	-	-
Агентство по международным и межрегиональным связям Калининградской области	094	18,0	19,3	107,2	23,1	23,1	100,0	24,3	24,3	100,0
Контрольно-счетная палата Калининградской области	097	41,7	44,3	106,0	40,7	40,7	100,0	42,9	42,9	100,0
Министерство по культуре и туризму Калининградской области	105	2 415,1	2 710,2	112,2	1 994,4	2 753,7	138,1	2 068,9	2 068,9	100,0
Министерство природных ресурсов и экологии Калининградской области	115	1 106,9	1 212,7	109,6	455,1	580,4	127,6	348,7	348,7	100,0
Министерство спорта Калининградской области	125	1 590,2	1 771,8	111,4	1 480,4	1 480,4	100,0	1 106,4	1 106,4	100,0
Агентство по обеспечению деятельности мировых судей Калининградской области	131	261,6	270,6	103,4	248,5	248,5	100,0	250,8	250,8	100,0
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калининградской области	154	13 777,1	15 484,1	112,4	11 291,6	10 774,0	95,4	7 498,9	8 557,5	114,1
Всего расходов		160 952,4	164 683,8	102,3	158 199,2	159 211,1	100,6	155 852,2	156 834,6	100,6

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

Наименование	ЦСР	(млн. рублей)		
		2022 год	Закон № 27	Законопроект
Государственная программа Калининградской области «Здравоохранение»	100000000	14 657,4	15 229,7	572,3
Подпрограмма «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи»	110000000	3 997,5	4 475,0	477,5
Основное мероприятие «Профилактика заболеваний, включая иммунопрофилактику»	110200000	76,2	76,2	-
Основное мероприятие «Профилактика ВИЧ-инфекции и гепатитов В и С»	110300000	0,9	0,9	-
Основное мероприятие «Первичная медико-санитарная помощь, медицинские осмотры и диспансеризация населения»	110400000	139,3	118,8	-20,5
Основное мероприятие «Обеспечение населения лекарственными препаратами, медицинскими изделиями, специализированными продуктами лечебного питания»	110500000	2 060,6	2 588,9	528,3
Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы государственных медицинских организаций»	110600000	1 037,0	1 003,8	-33,2
Региональный проект «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями»	011N200000	43,7	43,7	-
Региональный проект «Модернизация первичного звена здравоохранения»	011N900000	634,0	636,9	2,9
Региональный проект «Старшее поколение»	011P300000	0,8	0,9	0,1
Региональный проект «Укрепление общественного здоровья»	011P400000	5,0	5,0	0,0
Подпрограмма «Специализированная, включая высокотехнологичную, медицинская помощь и скорая медицинская помощь»	120000000	3 215,6	3 333,0	117,4
Основное мероприятие «Развитие инфраструктуры для оказания медицинской помощи онкологическим больным»	120100000	23,8	22,0	-1,8
Основное мероприятие «Борьба с туберкулезом»	120200000	85,2	85,8	0,6
Основное мероприятие «Специализированная медицинская помощь лицам, инфицированным вирусом иммунодефицита человека, гепатитами В и С»	120300000	39,1	39,1	-
Основное мероприятие «Меры по профилактике наркомании, лечению и реабилитации наркопотребителей»	120400000	0,5	0,5	-
Основное мероприятие «Скорая, в том числе скорая специализированная, медицинская помощь, медицинская эвакуация»	120500000	7,3	14,5	7,2
Основное мероприятие «Судебно-психиатрическая и судебно-медицинская экспертизы, патологическая анатомия»	120600000	242,8	238,9	-3,9
Основное мероприятие «Паллиативная медицинская помощь»	120700000	31,8	31,8	-
Основное мероприятие «Высокотехнологичные виды медицинской помощи»	120800000	36,1	36,1	-
Основное мероприятие «Служба крови»	120900000	256,4	254,5	-2,0
Основное мероприятие «Медицинские услуги отдельным категориям граждан»	121000000	0,7	2,6	1,9

Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы государственных медицинских организаций»	121200 000	2 197,0	2 335,7	138,7
Региональный проект «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями»	012N2 00000	112,3	109,0	-3,4
Региональный проект «Борьба с онкологическими заболеваниями»	012N3 00000	182,5	162,5	-20,0
Региональный проект «Развитие экспорта медицинских услуг»	012N8 00000	0,2	0,2	-
Подпрограмма «Охрана здоровья матери и ребенка»	130000 000	328,6	306,2	-22,4
Основное мероприятие «Создание системы раннего выявления и коррекции нарушений развития ребенка»	130100 000	85,1	76,3	-8,9
Основное мероприятие «Специализированная помощь детям»	130200 000	103,9	90,8	-13,1
Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы государственных медицинских организаций»	130300 000	100,7	105,3	4,6
Региональный проект «Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям»	013N4 00000	39,0	33,9	-5,1
Подпрограмма «Реализация территориальной программы обязательного медицинского страхования»	140000 000	1 775,6	1 775,6	-
Основное мероприятие «Реализация территориальной программы государственных гарантий бесплатного оказания населению Калининградской области медицинской помощи»	140100 000	1 775,6	1 775,6	-
Подпрограмма «Управление развитием отрасли, кадровое обеспечение системы здравоохранения Калининградской области»	150000 000	491,6	491,7	0,1
Основное мероприятие «Меры социальной поддержки и иные выплаты сотрудникам медицинских организаций»	150100 000	68,2	46,2	-22,0
Основное мероприятие «Информатизация здравоохранения, включая развитие телемедицины»	150400 000	110,1	110,1	-
Региональный проект «Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами»	015N5 00000	235,8	257,9	22,1
Региональный проект «Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой государственной информационной системы в сфере здравоохранения (ЕГИСЗ)»	015N7 00000	77,5	77,5	-
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	160000 000	4 848,5	4 848,3	-0,2
Основное мероприятие «Обязательное медицинское страхование неработающего населения»	160100 000	4 520,0	4 520,0	-
Основное мероприятие «Статистическое наблюдения в сфере здравоохранения»	160200 000	14,4	14,2	-0,2
Основное мероприятие «Функциональная готовность к оказанию медико-санитарной помощи в чрезвычайных ситуациях»	160300 000	55,3	54,7	-0,6
Основное мероприятие «Деятельность органа государственной власти»	161100 000	71,3	78,7	7,4
Основное мероприятие «Деятельность казенных учреждений Калининградской области»	162200 000	187,5	180,6	-7,0
Государственная программа Калининградской области «Образование»	200000 000	17 278,8	17 865,3	586,5
Подпрограмма «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей»	210000 000	15 224,6	15 782,0	557,4
Основное мероприятие «Предоставление дошкольного образования»	210100 000	4 585,7	4 659,6	73,9
Основное мероприятие «Предоставление начального общего, основного общего, среднего общего образования в образовательных организациях»	210200 000	6 757,7	6 987,3	229,6
Основное мероприятие «Создание современных условий в общеобразовательных организациях»	210300 000	1 176,3	1 277,8	101,5
Основное мероприятие «Повышение качества общего образования»	210400 000	262,6	261,6	-1,1
Основное мероприятие «Создание условий по организации обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья в образовательных организациях»	210500 000	4,9	5,0	0,1

Основное мероприятие «Выявление, поддержка и развитие способностей и талантов у детей и молодежи»	210600 000	46,4	47,5	1,1
Основное мероприятие «Предоставление дополнительного образования детей в образовательных организациях»	210700 000	430,9	433,2	2,3
Региональный проект «Современная школа»	021E1 00000	1 723,5	1 885,6	162,1
Региональный проект «Успех каждого ребенка»	021E2 00000	54,2	54,2	-0,1
Региональный проект «Цифровая образовательная среда»	021E4 00000	167,3	167,3	-
Региональный проект «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации»	021EB 00000	13,6	13,6	-
Региональный проект «Содействие занятости»	021P20 0000	1,5	3,0	1,5
Подпрограмма «Воспитание»	220000 000	27,7	56,1	28,4
Основное мероприятие «Развитие инновационной деятельности в системе воспитания»	220100 000	21,7	22,6	0,9
Основное мероприятие «Мероприятия, направленные на развитие гармонично развитой и социально ответственной личности обучающихся»	220200 000	4,3	18,3	14,0
Основное мероприятие «Мероприятия, направленные на повышение эффективности системы профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних»	220300 000	0,4	0,5	0,1
Основное мероприятие «Организация профилактики у обучающихся деструктивного и асоциального поведения, формирование законопослушного поведения несовершеннолетних»	220400 000	0,7	0,7	-
Основное мероприятие «Формирование у обучающихся сознательного и ответственного отношения к вопросам личной и общественной безопасности, совершенствование практических навыков поведения в чрезвычайных ситуациях»	220500 000	0,4	0,5	0,1
Подпрограмма «Развитие профессионального образования»	230000 000	1 024,4	1 042,8	18,4
Основное мероприятие «Разработка и распространение в системе среднего профессионального образования новых образовательных технологий, форм организации образовательного процесса»	230100 000	96,2	98,6	2,4
Основное мероприятие «Подготовка кадров в соответствии с потребностями рынка труда»	230200 000	858,8	874,9	16,1
Основное мероприятие «Создание условий для получения среднего профессионального образования людьми с ограниченными возможностями здоровья»	230300 000	1,8	1,8	-
Региональный проект «Молодые профессионалы (Повышение конкурентоспособности профессионального образования)»	023E6 00000	67,5	67,5	-
Подпрограмма «Кадры»	240000 000	949,1	922,8	-26,3
Основное мероприятие «Непрерывное повышение уровня профессионального мастерства и компетентности педагогических работников»	240100 000	99,3	104,2	4,9
Основное мероприятие «Мероприятия по привлечению, поддержке, сопровождению и обновлению кадрового состава педагогических и руководящих работников образовательных организаций»	240300 000	835,8	804,6	-31,2
Региональный проект «Современная школа»	024E1 00000	14,0	14,0	-
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	250000 000	53,0	61,6	8,6
Основное мероприятие «Деятельность органа государственной власти»	251100 000	53,0	61,6	8,6
Государственная программа Калининградской области «Социальная поддержка населения»	300000 000	14 530,3	14 845,7	315,4
Подпрограмма «Социальная поддержка отдельных категорий граждан»	310000 000	7 764,1	8 116,5	352,4
Основное мероприятие «Социальная поддержка льготных категорий граждан»	310100 000	1 737,5	1 749,0	11,5

Основное мероприятие «Социальная поддержка граждан с учетом критериев нуждаемости»	310200 000	5 148,0	5 605,5	457,5
Основное мероприятие «Социальная поддержка иных лиц»	310300 000	878,6	762,0	-116,6
Подпрограмма «Социальная поддержка детей и семей с детьми»	320000 000	2 970,3	2 866,9	-103,4
Основное мероприятие «Социальная поддержка детей и семей, имеющих детей»	320100 000	675,8	634,7	-41,1
Основное мероприятие «Социальная поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей»	320200 000	238,5	346,7	108,2
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»	320300 000	243,5	243,5	-
Основное мероприятие «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних»	320400 000	26,1	26,1	-
Региональный проект «Финансовая поддержка семей при рождении детей»	032P10 0000	1 786,4	1 615,9	-170,5
Подпрограмма «Отдых и оздоровление детей Калининградской области»	330000 000	391,1	382,5	-8,6
Основное мероприятие «Социальная поддержка в сфере отдыха и оздоровления детей»	330100 000	348,6	362,5	13,9
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»	330200 000	42,6	20,0	-22,6
Подпрограмма «Социальное обслуживание населения. Повышение качества жизни отдельных категорий граждан, в том числе граждан старшего поколения»	340000 000	2 295,9	2 399,0	103,1
Основное мероприятие «Социальное обслуживание граждан»	340200 000	2 186,8	2 266,8	80,0
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»	340300 000	75,6	98,5	22,9
Региональный проект «Старшее поколение»	034P3000 00	33,5	33,7	0,2
Подпрограмма «Формирование системы комплексной реабилитации и абилитации инвалидов, в том числе детей-инвалидов в Калининградской области»	35000000 0	20,0	23,2	3,2
Основное мероприятие «Формирование условий для повышения уровня профессионального развития и занятости инвалидов, включая сопровождаемое содействие занятости инвалидов, в том числе детей-инвалидов»	35020000 0	0,4	0,4	-0,1
Основное мероприятие «Формирование условий для развития системы комплексной реабилитации и абилитации инвалидов, в том числе детей-инвалидов, а также ранней помощи»	35040000 0	4,8	4,8	-
Основное мероприятие «Обеспечение равных возможностей и социальной интеграции инвалидов»	35050000 0	14,9	18,1	3,2
Подпрограмма «Содействие занятости населения, привлечение трудовых ресурсов, охрана труда»	36000000 0	942,2	892,6	-49,6
Основное мероприятие «Деятельность государственных учреждений в сфере занятости и миграции населения»	36010000 0	176,2	178,3	2,1
Основное мероприятие «Реализация мероприятий активной политики занятости»	36020000 0	29,1	29,9	0,8
Основное мероприятие «Дополнительные мероприятия в сфере занятости населения, в том числе по сопровождению инвалидов»	36030000 0	233,3	188,2	-45,2

молодого возраста при получении ими профессионального образования и содействию в последующем трудоустройстве»				
Основное мероприятие «Социальные выплаты безработным гражданам»	36040000 0	478,6	478,6	-
Основное мероприятие «Содействие работодателям в привлечении трудовых ресурсов»	36060000 0	15,0	7,6	-7,4
Региональный проект «Содействие занятости»	036P2000 00	10,0	10,0	0,0
Подпрограмма «Оказание содействия добровольному переселению в Калининградскую область соотечественников, проживающих за рубежом»	370000 000	37,5	47,1	9,6
Основное мероприятие «Прием участников Государственной программы и членов их семей, прибывших в Калининградскую область, и оказание мер социальной поддержки указанной категории граждан»	370100 000	11,8	11,8	-
Основное мероприятие «Обеспечение деятельности по содействию переселению соотечественников»	370300 000	25,7	35,3	9,6
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	380000 000	109,1	117,9	8,8
Основное мероприятие «Деятельность органов государственной власти»	381100 000	109,1	117,9	8,8
Государственная программа Калининградской области «Культура»	400000 000	1 864,7	1 965,0	100,3
Подпрограмма «Сохранение и развитие культуры»	410000 000	1 522,8	1 579,7	56,9
Основное мероприятие «Развитие музейного дела»	410100 000	153,4	161,8	8,4
Основное мероприятие «Развитие исполнительских искусств, сохранение и развитие кинематографии»	410200 000	504,7	549,0	44,3
Основное мероприятие «Организация и проведение культурно-массовых и досуговых мероприятий»	410300 000	145,6	149,0	3,4
Основное мероприятие «Развитие системы образования в сфере культуры и реализации мероприятий по выявлению и поддержке одаренных детей»	410400 000	205,7	215,5	9,8
Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы государственных учреждений культуры Калининградской области и муниципальных учреждений сферы культуры, в том числе в сельской местности»	410500 000	405,6	397,4	-8,2
Региональный проект «Культурная среда»	041A1000 00	60,8	60,8	0,0
Региональный проект «Творческие люди»	041A2000 00	44,3	43,6	-0,7
Региональный проект «Цифровая культура»	041A3000 00	2,6	2,6	-
Подпрограмма «Общедоступные (в том числе модельные муниципальные) библиотеки»	42000000 0	140,9	145,8	4,9
Основное мероприятие «Библиотечное обслуживание населения Калининградской области»	42010000 0	105,8	110,7	4,9
Основное мероприятие «Формирование и обеспечение физического сохранения и безопасности фондов библиотек»	42020000 0	7,6	7,6	-
Региональный проект «Культурная среда»	042A1000 00	25,6	25,6	-
Региональный проект «Цифровая культура»	042A3000 00	1,8	1,8	-
Подпрограмма «Культурно-образовательный сектор янтарной отрасли»	43000000 0	18,0	22,8	4,8
Основное мероприятие «Формирование, учет и показ фондов музея янтаря»	43010000 0	10,3	15,1	4,8
Основное мероприятие «Создание экспозиций (выставок), организация выездных выставок»	43020000 0	2,1	2,1	-
Основное мероприятие «Публикация музейных предметов, музейных коллекций путем публичного показа, воспроизведения в печатных изданиях, на электронных и других видах носителей»	43030000 0	3,1	3,1	-

Основное мероприятие «Подготовка квалифицированных специалистов для организаций, занятых в сфере переработки янтаря в Калининградской области»	43040000 0	2,5	2,5	-
Подпрограмма «Архивное дело»	44000000 0	36,0	43,9	7,9
Основное мероприятие «Обеспечение доступности архивных документов для поиска, исследования и изучения»	44010000 0	36,0	43,9	7,9
Подпрограмма «Сохранение, использование, популяризация и государственная охрана объектов культурного наследия»	45000000 0	95,8	114,8	19,0
Основное мероприятие «Сохранение историко-культурного наследия Калининградской области»	45010000 0	83,9	101,3	17,4
Основное мероприятие «Деятельность органов государственной власти»	45110000 0	11,5	12,9	1,4
Региональный проект «Творческие люди»	045A2000 00	0,5	0,5	0,0
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственных программ «Культура» и «Туризм»	46000000 0	51,2	58,1	6,9
Основное мероприятие «Деятельность органов государственной власти»	46110000 0	51,2	58,1	6,9
Государственная программа Калининградской области «Физическая культура и спорт»	50000000 0	2 911,1	3 075,2	164,1
Подпрограмма «Развитие физической культуры и массового спорта»	51000000 0	133,0	132,8	-0,3
Основное мероприятие «Содействие развитию массового спорта»	51010000 0	130,7	130,4	-0,3
Региональный проект «Спорт – норма жизни»	051P5000 00	2,3	2,3	-
Подпрограмма «Развитие системы подготовки спортивного резерва и спорта высших достижений»	52000000 0	690,3	720,5	30,2
Основное мероприятие «Обеспечение подготовки спортивного резерва для сборных команд»	52010000 0	615,2	634,7	19,5
Основное мероприятие «Содействие развитию спорта высших достижений»	52020000 0	52,6	62,9	10,3
Региональный проект «Спорт – норма жизни»	052P5000 00	22,5	22,9	0,4
Подпрограмма «Развитие футбола»	53000000 0	460,3	590,3	130,0
Основное мероприятие «Подготовка спортивного резерва для футбольных команд»	53010000 0	260,3	260,3	-
Основное мероприятие «Содействие развитию футбола»	53020000 0	200,0	330,0	130,0
Подпрограмма «Развитие инфраструктуры физической культуры и спорта»	54000000 0	1 589,5	1 590,9	1,4
Основное мероприятие «Модернизация сферы физической культуры и спорта, строительство (реконструкция) спортивных объектов»	54010000 0	1 396,8	1 374,6	-22,2
Региональный проект «Спорт – норма жизни»	054P5000 00	192,7	216,4	23,7
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	55000000 0	38,1	40,8	2,7
Основное мероприятие «Ведение бухгалтерского учета и формирование отчетности государственных учреждений в области физической культуры и спорта»	55010000 0	17,6	17,9	0,3
Основное мероприятие «Деятельность органов государственной власти»	55110000 0	20,5	22,8	2,3
Государственная программа Калининградской области «Жилье и городская среда»	60000000 0	7 175,3	8 678,8	1 503,5
Подпрограмма «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем»	61000000 0	2 385,4	3 637,8	1 252,4
Основное мероприятие «Защита прав пострадавших участников долевого строительства»	61010000 0	20,8	20,8	-
Основное мероприятие «Обеспечение жильем молодых семей»	61020000 0	79,9	79,9	-
Основное мероприятие «Капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах»	61030000 0	1 174,6	1 176,0	1,4

Основное мероприятие «Поддержка программ муниципальных образований Калининградской области, предусматривающих меры развития коммунальной инфраструктуры и обеспечение комфортного проживания»	61040000 0	690,5	754,5	64,0
Региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»	061F3000 00	390,0	1 577,0	1 187,0
Региональный проект «Ипотека»	061F4000 00	29,5	29,5	-
Подпрограмма «Создание условий для обеспечения качественными и доступными коммунальными услугами населения»	62000000 0	3 668,2	3 736,3	68,1
Основное мероприятие «Организация водоснабжения»	62010000 0	446,4	434,0	-12,4
Основное мероприятие «Организация водоотведения»	62020000 0	111,7	105,1	-6,6
Основное мероприятие «Организация теплоснабжения»	62030000 0	1 175,3	1 209,2	33,9
Основное мероприятие «Газоснабжение и газификация»	62040000 0	1 561,8	1 615,0	53,2
Региональный проект «Чистая вода»	062F5000 00	373,0	373,0	0,0
Подпрограмма «Формирование современной городской среды»	63000000 0	853,6	1 021,0	167,4
Основное мероприятие «Благоустройство и ремонт дворовых и общественных территорий в населенных пунктах муниципальных образований Калининградской области»	63010000 0	35,7	35,7	-0,1
Региональный проект «Формирование комфортной городской среды»	063F2000 00	818,0	985,4	167,4
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	64000000 0	268,1	283,7	15,6
Основное мероприятие «Регулирование ценообразования и проведение государственной экспертизы в строительстве»	64010000 0	5,2	5,6	0,4
Основное мероприятие «Государственное регулирование цен и тарифов»	64020000 0	17,7	18,0	0,3
Основное мероприятие «Деятельность органа государственной власти»	64110000 0	95,5	106,6	11,1
Основное мероприятие «Деятельность государственных казенных учреждений»	64220000 0	149,6	153,6	4,0
Государственная программа Калининградской области «Безопасность»	70000000 0	3 242,7	3 271,8	29,1
Подпрограмма «Снижение рисков и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций, пожарная безопасность, в том числе в лесах»	71000000 0	443,7	447,6	3,9
Основное мероприятие «Функционирование системы защиты от чрезвычайных ситуаций, гражданской обороны, пожарной безопасности, в том числе в лесах»	71010000 0	252,7	256,5	3,8
Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы сил и средств предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций, гражданской обороны и пожарной безопасности, в том числе в лесах»	71020000 0	174,6	174,6	-
Основное мероприятие «Мероприятия по мобилизационной подготовке»	71040000 0	16,4	16,4	-
Подпрограмма «Защита побережья и обеспечение безопасности гидротехнических сооружений водохозяйственного комплекса в Калининградской области»	72000000 0	2 792,2	2 817,4	25,2
Основное мероприятие «Деятельность в сфере берегозащиты и обеспечения безопасности гидротехнических сооружений»	72010000 0	292,6	293,7	1,1
Основное мероприятие «Проектирование, строительство и реконструкция защитных сооружений и объектов береговой инфраструктуры»	72020000 0	2 499,7	2 523,7	24,0
Подпрограмма «Профилактика терроризма и экстремизма, общественный порядок»	73000000 0	6,8	6,8	-
Основное мероприятие «Меры в области профилактики терроризма на территории Калининградской области»	73010000 0	1,6	1,6	-
Основное мероприятие «Обеспечение общественного порядка»	73020000 0	5,2	5,2	-

Государственная программа Калининградской области «Окружающая среда»	80000000 0	1 115,7	1 221,6	105,9
Подпрограмма «Развитие водохозяйственного комплекса и минерально-сырьевой базы»	81000000 0	217,1	236,5	19,4
Основное мероприятие «Охрана водных объектов»	81010000 0	56,9	76,3	19,4
Основное мероприятие «Сохранение минерально-сырьевой базы»	81030000 0	0,2	0,2	-
Региональный проект «Сохранение уникальных водных объектов»	081G8000 00	160,0	160,0	-
Подпрограмма «Развитие лесного хозяйства и сохранение биологического разнообразия»	82000000 0	216,2	218,5	2,3
Основное мероприятие «Охрана и воспроизводство лесов»	82010000 0	105,9	105,9	-
Основное мероприятие «Рациональное использование охотничьих ресурсов»	82020000 0	7,2	7,2	-
Основное мероприятие «Охрана и использование объектов растительного и животного мира»	82030000 0	0,1	0,1	-
Основное мероприятие «Деятельность в сфере особо охраняемых природных территорий»	82040000 0	60,0	53,2	-6,8
Основное мероприятие «Деятельность в сфере охотничьего и лесного хозяйства»	82050000 0	39,9	48,8	8,9
Региональный проект «Сохранение лесов»	082GA00 000	3,2	3,3	0,1
Подпрограмма «Природоохранная деятельность и обращение с отходами производства и потребления»	83000000 0	606,9	684,7	77,8
Основное мероприятие «Благоустройство и введение раздельного сбора и накопления твердых коммунальных отходов на территориях муниципальных образований Калининградской области»	83010000 0	48,7	46,5	-2,2
Основное мероприятие «Предотвращение негативного воздействия на окружающую среду»	83020000 0	61,8	56,6	-5,2
Региональный проект «Чистая страна»	083G1000 00	496,4	556,4	60,0
Региональный проект «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами»	083G2000 00	0,0	25,1	25,1
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	84000000 0	75,4	81,8	6,4
Основное мероприятие «Деятельность органов государственной власти»	84110000 0	75,4	81,8	6,4

Приложение № 4. 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	15 977,3	15 992,7	1 5045,8
«Здравоохранение», из них	2 137,5	2 070,8	2 070,8
«Областной онкологический центр. Калининградская область» (Калининградская область. Гурьевский район, п. Родники)	1 550,5	1 550,5	1 550,5
Межрайонный медико-диагностический центр в г. Советск Калининградской области	448,5	448,5	448,5
«Образование», из них	2 027,3	2 232,3	2 232,3
Разработка проектной и рабочей документации, строительство	726,8	739,2	739,2
Строительство, реконструкция	1 300,5	1 493,1	1 493,1
«Социальная поддержка населения», из них	289,7	289,7	289,7
Приобретение (выкуп) жилых помещений	289,7	289,7	289,7
«Культура», из них	25,8	15,3	2,6
Строительство культурно-досугового центра в пос. Яснополянка Славского городского округа	2,6	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	10,0	-	-
Приспособление объекта культурного наследия «Здание театра Королевы Луизы 1909 год в г. Советске» под музейно-выставочный центр	13,0	12,7	-
«Физическая культура и спорт», из них	1 321,7	1 300,4	1 258,8
Строительство, реконструкция	1 252,8	1 227,9	1 227,9
Разработка проектной и рабочей документации	68,9	72,5	30,8
«Жилье и городская среда», из них	2 479,0	2 487,0	2 244,9
Строительство, реконструкция	2 220,7	2 304,0	2 073,6
Разработка проектной и рабочей документации	208,3	133,0	121,3
Техническое перевооружение	50,0	50,0	50,0
«Безопасность», из них	2 647,7	2 671,7	2 671,7
Строительство, реконструкция	2 529,0	2 616,3	2 616,3
Разработка проектной и рабочей документации	118,7	55,4	55,4
«Сельское хозяйство и рыболовство»	31,7	25,6	25,6
«Развитие дорожно-транспортного комплекса», из них	4 328,0	4 211,0	3 746,4
Строительство, реконструкция	3 712,8	3 592,8	3 509,0
Разработка проектной и рабочей документации	615,2	618,2	237,4
«Туризм», из них	664,3	664,3	478,3
Строительство велодорожки по территории Приморской рекреационной зоны Калининградской области вдоль	30,3	30,3	30,3
	448,0	448,0	448,0

Балтийского побережья от Куршской косы до Балтийской косы (2-я очередь)			
Строительство 1-ой очереди веломаршрута по территории Приморской рекреационной зоны Калининградской области вдоль Балтийского побережья от Куршской косы до Балтийской косы	186,0	186,0	-
«Молодежь»	24,6	24,6	24,6

**Приложение № 5. 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		Изменение
			Закон № 27	Законопроект	
01 0 00 00000	Государственная программа «Здравоохранение»				
	Подпрограмма «Специализированная, включая высокотехнологичную, медицинская помощь и скорая медицинская помощь»				
01 2 09 П1252	Предоставление платы за сдачу крови и (или) ее компонентов	Закон Российской Федерации от 20 июля 2012 года № 125-ФЗ «О донорстве крови и её компонентов»	9,15	8,61	-0,54
01 5 00 00000	Подпрограмма «Управление развитием отрасли, кадровое обеспечение системы здравоохранения Калининградской области»				
01 5 01 П8570	Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единовременной денежной выплаты на приобретение жилого помещения на основании	Проект постановления Правительства Калининградской области «О дополнительной разовой мере социальной поддержки в виде единовременной денежной выплаты на приобретение жилого помещения на основании жилищного сертификата медицинским работникам, работающим в государственных медицинских организациях Калининградской области»	30,0	8,0	-22,0
01 5 №5 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	Закон Калининградской области от 03 апреля 2013 года №208 «О мерах социальной поддержки отдельных категорий лиц, обучающихся, завершивших обучение в государственных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам среднего	27,64	27,2	-0,44

	медицинского образования, высшего медицинского образования»	образования, высшего медицинского образования»			
01 5 №5 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 апреля 2013 года №208 «О мерах социальной поддержки отдельных категорий лиц, обучающихся, завершивших обучение в государственных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам среднего медицинского образования, высшего медицинского образования»	7,8	9,83	2,03
Итого по Государственной программе по программе					-20,95
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 г. № 985 «О среднем размере платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в государственных и муниципальных образовательных организациях, находящихся на территории Калининградской области, и о порядке назначения, выплаты и прекращения выплаты компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми в государственных и муниципальных образовательных организациях, находящихся на территории	40,0	20,4	-19,6

		Калининградской области»			
Итого по Государственной программе по программе					-19,6
03 0 00 00000	Государственная программа «Социальная поддержка населения»				
03 1 00 00000	Подпрограмма «Социальная поддержка отдельных категорий граждан»				
03 1 01 ПЗ189	Предоставление ежегодной денежной выплаты ко Дню Победы советского народа в Великой Отечественной войне 1941-1945 годов (1945 год)	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	4,91	4,86	-0,05
03 1 01 ПЗ18Б	Предоставление ежемесячной денежной выплаты лицам, проработавшим в тылу в период с 22 июня 1941 года по 9 мая 1945 года не менее шести месяцев, исключая период работы на временно оккупированных территориях СССР, либо награжденным орденами или медалями СССР за самоотверженный труд в период Великой Отечественной войны	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	14,0	13,3	-0,7
03 1 01 ПЗ18Д	Предоставление мер социальной поддержки лицам, подвергшимся политическим репрессиям и впоследствии реабилитированным, лицам, пострадавшим от политических репрессий	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	36,0	34,86	-1,14
03 1 01 ПЗ18М	Предоставление ежемесячной денежной выплаты ветеранам становления Калининградской области	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	0,998	0,898	-0,1
03 1 01 ПЗ18Г	Предоставление ежемесячной доплаты к пенсии лицам, являющимся пенсионерами, имеющим почетные звания Российской Федерации и других республик бывшего СССР, почетные звания бывшего СССР	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	0,03	0,02	-0,01
03 1 01 ПЗ188	Предоставление ежемесячного пособия	Закон Калининградской	0,13	0,14	0,01

	Героям Советского Союза, Героям Российской Федерации, полным кавалерам ордена Славы и членам их семей	области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»			
03 1 01 ПЗ18К	Предоставление областного пособия семьям граждан, погибших при исполнении воинского и служебного долга в локальных вооруженных конфликтах на территории Российской Федерации и других государств	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	2,34	3,79	1,45
03 1 01 ПЗ18Ж	Предоставление областного пособия гражданам, ставшим инвалидами в результате увечья, полученного при исполнении воинского, служебного, гражданского долга	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	6,05	6,14	0,09
03 1 01 ПЗ18З	Предоставление ежемесячного пособия на ребенка-инвалида	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	96,0	98,72	2,72
03 1 01 ПЗ18И	Меры социальной поддержки инвалидов и детей-инвалидов, страдающих хронической почечной недостаточностью, получающих специализированную медицинскую помощь	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	10,71	19,87	9,16
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 июля 2012 года № 125-ФЗ «О донорстве крови и её компонентов»	45,099*	45,122*	0,02
03 1 02 ПЗ18У	Предоставление мер социальной поддержки при определении размера субсидии на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	516,02	416,86	-99,16

03 1 02 П3185	Предоставление ежемесячной денежной выплаты многодетным семьям	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	140,8	80,8	-60,0
03 1 02 П0031	Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде социальной выплаты отдельным категориям граждан для приобретения продуктов питания в 2022 году	Постановление Правительства Калининградской области от 27.01.2022 № 31 «О дополнительной разовой мере социальной поддержки в виде социальной выплаты отдельным категориям граждан для приобретения продуктов питания в 2022 году»	317,4	347,19	29,79
03 1 02 R3020	Осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно	Постановление Правительства Российской Федерации от 31.03.2020 № 384 «Об утверждении основных требований к порядку назначения и осуществления ежемесячной денежной выплаты на ребенка в возрасте от 3 до 7 лет включительно, примерного перечня документов (сведений), необходимых для назначения указанной ежемесячной выплаты, и типовой формы заявления о ее назначении»	354,99	427,31	72,32
03 1 02 R0070, 03 1 02 R007F	Выплата региональных социальных доплат к пенсии	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	206,14	277,55	71,41
		Федеральный закон от 17.07.1999 № 178-ФЗ «О государственной социальной помощи»	1082,22*	1457,14*	374,92
03 1 03 П2471	Предоставление государственных гарантий лицам, замещающим государственные должности	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс	1,75	1,78	0,03

	Калининградской области	Калининградской области»			
03 1 03 П6091	Предоставление государственных гарантий государственным гражданским служащим Калининградской области, в соответствии с Законом Калининградской области от 28.06.2005 г. № 609 «О государственной гражданской службе Калининградской области»	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	0,026	0,027	0,001
03 1 03 П318Ф	Ежемесячная денежная компенсация расходов по плате за жилое помещение и коммунальные услуги отдельным категориям граждан	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	117,14	122,92	5,78
03 1 03 П318Ч	Компенсация расходов по оплате коммунальной услуги по обращению с твердыми коммунальными отходами	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	9,32	6,89	-2,43
03 2 00 00000	Подпрограмма «Социальная поддержка детей и семей с детьми»				
03 2 01 П318И	Предоставление областного пособия детям граждан, погибших, умерших вследствие исполнения ими воинского, служебного, гражданского долга	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	0,3	0,6	0,3
03 2 Р1 П3184	Предоставление пособия студенческим семьям, имеющим детей	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	2,18	0,999	-1,18
03 2 01 П3187	Выплата единовременного денежного пособия гражданам, усыновившим (удочерившим) ребенка-сироту, ребенка, оставшегося без попечения родителей	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	31,98	20,91	-11,07
03 2 Р1 П3186	Предоставление областного	Закон Калининградской	149,3	167,7	18,4

	материнского (семейного) капитала	области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»			
03 2 Р1 П3182	Предоставление пособия на ребенка	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	196,78	93,18	-103,60
03 2 Р1 П3181	Предоставление единовременного пособия при рождении ребенка	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	16,5	8,36	-8,14
03 2 Р1 П318Э	Предоставление меры социальной поддержки по обеспечению жилыми помещениями в виде единовременной денежной выплаты многодетным гражданам	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	129,0	85,78	-43,22
03 2 Р1 П9010	Дополнительная разовая мера социальной поддержки женщинам в виде единовременной выплаты при рождении первого ребенка	Постановление Правительства Калининградской области от 30.12.2019 № 901 «О дополнительной разовой мере социальной поддержки в виде предоставления единовременной выплаты при рождении первого ребенка в 2020-2022 годах»	186,3	153,62	-32,68
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	Постановление Правительства Калининградской области от 12.04.2011 № 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	233,9	342,3	108,4

	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	жилищного сертификата гражданам, ранее относившимся к категории лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, включенных в список детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц, которые относились к категории детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, и достигли возраста 23 лет, которые подлежат обеспечению жилыми помещениями специализированного жилищного фонда Калининградской области»			
03 5 00 00000	Подпрограмма «Формирование системы комплексной реабилитации и абилитации инвалидов, в том числе детей-инвалидов в Калининградской области»				
03 5 05 ПЗ18П	Меры социальной поддержки инвалидов и детей-инвалидов, страдающих выраженной или тяжелой степенью нейросенсорной (сенсоневральной) тугоухости, которым установлен кохлеарный имплантант	Закон Калининградской области от 07.10.2019 г. № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	0,55	0,75	0,20
Итого по Государственной программе по программе					331,52
05 0 00 00000	Государственная программа «Физическая культура и спорт»				
05 2 02 П1351	Стипендии ведущим спортсменам	Закон Калининградской области от 02 июля 2012 г. №135 «О мерах дополнительного материального обеспечения ведущих спортсменов Калининградской	7,6	17,36	9,76

		области и их тренеров»			
	Итого по Государственной программе по программе				9,76
99 0 00 00000	Непрограммное направление расходов				
99 Н 00 00000	Иные непрограммные мероприятия				
99 Н 00 5Р100	Предоставление социальных выплат гражданам, вынуждено покинувшим территорию Украины, Донецкой Народной Республики и Луганской Народной Республики и прибывшим на территорию Российской Федерации в экстренном массовом порядке, за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации	Указ Президента РФ от 27 августа 2022 г. № 586»О выплатах гражданам Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Украины и лицам без гражданства, вынужденно покинувшим территории Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Украины и прибывшим на территорию Российской Федерации», Распоряжение Правительства Российской Федерации от 02.09.2022 № 2522-р «О распределении иных межбюджетных трансфертов, предоставляемых бюджетам субъектов Российской Федерации, осуществляющих предоставление выплат, установленных пунктом 1 Указа Президента РФ от 27.08.2022 № 586 «О выплатах гражданам Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Украины и лицам без гражданства, вынужденно покинувшим территории Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Украины и прибывшим на территорию	0,0	11,78*	11,78

		Российской Федерации»			
	Итого по непрограммным направлениям				11,78
	Общий объем изменений бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств				312,51

* Расходные обязательства за счет средств федерального бюджета

Приложение № 6. Сведения об основных изменениях объема предоставления местным бюджетам субсидий на 2022 год в разрезе государственных программ Калининградской области и по непрограммным направлениям

Наименование	Закон № 27	Законопроект	(млн. рублей)	
			Отклонение	Процент отклонения
В С Е Г О	11 860 205,7	13 593 290,5	1 733 084,8	14,6
Государственная программа Калининградской области «Образование»	3 561 588,3	3 855 429,4	293 841,1	8,3
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	80 787,1	80 787,1	0,0	-
Субсидии на улучшение условий предоставления образования и обеспечение безопасности обучающихся в муниципальных образовательных организациях Калининградской области	59 386,6	55 400,8	-3 985,8	-6,7
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	0,0	2 027,5	2 027,5	100,0
Субсидии на выполнение работ по объекту «Капитальный ремонт кровли здания МБОУ ООШ п. Ново-Гурьевское» за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области	0,0	4 360,2	4 360,2	100,0
Субсидия на выполнение работ по объекту «Капитальный ремонт спортивного зала (греко-римской борьбы) МБОУ СОШ МО «Ладушкинский городской округ» за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области	0,0	1 673,9	1 673,9	100,0
Субсидии на выполнение работ в зданиях муниципального бюджетного общеобразовательного учреждения «Славянская ООШ» за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области	0,0	14 314,7	14 314,7	100,0
Субсидии на организацию бесплатной перевозки обучающихся к муниципальным общеобразовательным организациям	95 000,0	95 000,0	-	-
Субсидии на улучшение условий предоставления образования и обеспечение безопасности обучающихся в муниципальных образовательных организациях Калининградской области	251 953,6	255 647,9	3 694,3	1,5
Субсидии на организацию и обеспечение бесплатным питанием обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях	34 854,7	34 854,7	-	-
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (Реконструкция МАОУ СОШ № 1 в городе Светлогорске, Калининградской области)	0,0	12 450,0	12 450,0	100,0
Субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях	629 227,0	684 921,7	55 694,7	8,9
Реализация мероприятий по модернизации школьных систем образования	121 457,0	121 457,0	-	-
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	3 500,0	1 472,5	-2 027,5	-57,9

Субсидии на создание и обеспечение функционирования центров образования естественно-научной и технологической направленностей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах	26 850,0	26 850,0	-	-
Субсидии на создание детских технопарков «Кванториум»	21 444,2	21 444,2	-	-
Создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором (Строительство общеобразовательной школы в Юго-Восточном жилом районе г. Калининграда)	113 386,9	113 386,9	-	-
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)	119 087,3	119 087,3	-	-
Создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором (Строительство общеобразовательной школы в г. Гурьевске)	494 297,8	494 297,8	-	-
Субсидии на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах, условий для занятий физической культурой и спортом	24 762,8	24 762,8	-	-
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	107 788,8	107 788,8	-	-
Субсидии на создание центров цифрового образования детей	34 887,0	34 887,0	-	-
Оснащение геральдической символикой Калининградской области государственных и муниципальных общеобразовательных организаций Калининградской области за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области	0,0	13 010,8	13 010,8	100,0
Обеспечение оснащения государственных и муниципальных общеобразовательных организаций, в том числе структурных подразделений указанных организаций, государственными символами Российской Федерации	12 823,6	12 823,6	-	-
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	200 000,0	200 000,0	-	-
Субсидии на софинансирование расходов, возникающих при реализации персонализированного финансирования дополнительного образования детей	20 000,0	20 000,0	-	-
Субсидии на создание новых мест в образовательных организациях различных типов для реализации дополнительных общеразвивающих программ всех направленностей	29 389,0	29 389,0	-	-
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	331 086,5	361 936,8	30 850,3	9,3
Субсидии на создание новых мест в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и поселках городского типа (Строительство корпуса начальной школы МБОУ «СОШ п. Пятидорожное»)	152 844,9	152 844,9	-	-

Создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором (Реконструкция МАОУ СОШ № 1 в городе Светлогорске, Калининградской области)	214 496,3	214 496,3	-	-
Субсидии на создание новых мест в общеобразовательных организациях (Строительство корпуса общеобразовательной школы № 50 по ул. Каштановая аллея в г. Калининграде)	382 277,3	382 277,3	-	-
Создание новых мест в общеобразовательных организациях за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации	0,0	161 778,0	161 778,0	100,0
Государственная программа Калининградской области «Социальная поддержка населения»	35 876,2	35 876,2	-	-
Субсидии на обеспечение организации отдыха детей в каникулярное время, включая мероприятия по обеспечению безопасности их жизни и здоровья	34 853,4	34 853,4	-	-
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	1 022,8	1 022,8	-	-
Государственная программа Калининградской области «Культура»	384 011,1	390 209,6	6 198,4	1,6
Осуществление мероприятий за счет остатков неиспользованных бюджетных ассигнований прошлых лет, предоставленных на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности	13 200,0	12 732,7	-467,3	-3,5
Субсидии на создание школ креативных индустрий	10 000,0	16 665,7	6 665,7	66,7
Создание школ креативных индустрий	62 860,2	62 860,2	0,0	0,0
Субсидии на укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений культуры, включая капитальный и текущий ремонт зданий муниципальных учреждений культуры, в том числе в сельской местности	217 858,0	217 858,0	-	-
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	2 592,1	2 592,1	-	-
Субсидии на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек	8 976,8	8 976,8	-	-
Субсидии на развитие сети учреждений культурно-досугового типа	34 014,3	34 014,3	-	-
Государственная поддержка отрасли культуры (оснащение образовательных учреждений в сфере культуры (детских школ искусств по видам искусств) музыкальными инструментами, оборудованием и учебными материалами)			-	100,0
Государственная поддержка отрасли культуры (модернизация муниципальных детских школ искусств по видам искусств)	4 771,7	4 771,7	-	-
Субсидии на техническое оснащение муниципальных музеев	13 394,1	13 394,1	-	-
Субсидии на реконструкцию и капитальный ремонт муниципальных музеев	8 656,1	8 656,1	-	-
Государственная поддержка отрасли культуры	7 087,8	7 087,8	-	-
Субсидии на укрепление материально-технической базы общедоступных (в том числе модельных муниципальных) библиотек	600,0	600,0	-	-
Государственная программа Калининградской области «Физическая культура и спорт»	542 097,5	539 985,8	-2 111,7	-0,4
Субсидия на приобретение и установку на стадионе «Пионер» каркасно-тентового манежа за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области	0,0	21 234,3	21 234,3	100,0

Субсидии на капитальный ремонт и устройство спортивных объектов муниципальной собственности	267 733,0	265 473,0	-2 260,0	-0,8
Субсидии на обеспечение уровня финансирования организаций, осуществляющих спортивную подготовку в соответствии с требованиями федеральных стандартов спортивной подготовки	8 000,0	8 000,0	-	-
Субсидия на реализацию мероприятий по переносу объектов электросетевого хозяйства с зоны производства работ на объекте «Физкультурно-оздоровительный комплекс с универсальным игровым залом 36х18м и плавательным бассейном» по адресу: Калининградская область, Правдинский район, г. Правдинск, ул. Комсомольская, 34» за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области	0,0	3 771,0	3 771,0	100,0
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	73 659,6	25 159,6	-48 500,0	-65,8
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 36х18м и плавательным бассейном по адресу: Калининградская область, Правдинский район, г. Правдинск, ул. Комсомольская, 34)	139 297,0	139 297,0	-	-
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)	53 408,0	77 050,9	23 642,9	44,3
Государственная программа Калининградской области «Жилье и городская среда»	4 177 016,9	5 434 238,1	1 257 221,1	30,1
Субсидии на проведение мероприятий, связанных с выполнением работ по капитальному ремонту объектов муниципальной собственности за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области	0,0	3 289,1	3 289,1	100,0
Закупка жилых помещений для муниципальных нужд по переселению граждан из аварийного жилищного фонда за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области	0,0	28 995,9	28 995,9	100,0
Переселение граждан из аварийного жилищного фонда	322 011,8	1 445 758,2	1 123 746,4	в 4,5 раза
Переселение граждан из аварийного жилищного фонда	67 960,7	102 247,5	34 286,8	50,5
Реализация мероприятий в сфере жилищно-коммунального хозяйства за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области	11 335,2	11 335,2	-	-
Субсидии на выполнение мероприятий по приобретению станции водоподготовки за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области	0,0	8 000,0	8 000,0	100,0
Осуществление мероприятий за счет остатков неиспользованных бюджетных ассигнований прошлых лет, предоставленных на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности	7 888,9	7 888,9	-	-
Субсидии на обеспечение мероприятий по организации теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения	92 768,7	102 335,2	9 566,5	10,3
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	15 942,2	9 660,6	-6 281,7	-39,4
Реализация инфраструктурных проектов	150 000,0	150 000,0	-	-
Обеспечение мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры	31 517,4	31 517,4	-	-
Субсидии на строительство системы водоотведения за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области	0,0	31 047,9	31 047,9	100,0

Субсидии на выполнение работ по объекту «Капитальный ремонт канализационной сети по ул. Луговой в п. Сосновка Зеленоградского района Калининградской области» за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области	0,0	1 828,8	1 828,8	100,0
Осуществление мероприятий за счет остатков неиспользованных бюджетных ассигнований прошлых лет, предоставленных на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности	5 710,7	3 271,1	-2 439,7	-42,7
Субсидии на обеспечение мероприятий по организации теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения	0,0	2 454,8	2 454,8	100,0
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	74 479,2	35 008,4	-39 470,8	-53,0
Субсидии на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) потребителей тепловой энергии к тепловым сетям за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области	0,0	20 558,2	20 558,2	100,0
Осуществление мероприятий за счет остатков неиспользованных бюджетных ассигнований прошлых лет, предоставленных на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности	665,5	665,5	-	-
Субсидии на обеспечение мероприятий по организации теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения	512 231,3	500 210,0	-12 021,3	-2,3
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	228 888,0	257 773,4	28 885,4	12,6
Осуществление мероприятий за счет остатков неиспользованных бюджетных ассигнований прошлых лет, предоставленных на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности	169 232,5	144 151,2	-25 081,3	-14,8
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	620 637,2	594 203,3	-26 433,9	-4,3
Реализация инфраструктурных проектов	333 977,8	333 977,8	-	-
Озеленение территории дюн от западной части г. Зеленоградска до реки Алейки Калининградской области за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области	0,0	20 438,5	20 438,5	100,0
Субсидии на благоустройство дворовых территорий в рамках реализации муниципальных программ формирования современной городской среды	35 650,0	35 650,0	-	-
Субсидии на реализацию программ формирования современной городской среды	283 463,1	282 796,2	-666,9	-0,2
Субсидии на решение вопросов местного значения в сфере жилищно-коммунального хозяйства	690 542,7	730 794,4	40 251,7	5,8
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)	301 223,3	301 223,3	-	-
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	71 741,2	71 741,2	-	-
Субсидии на реализацию проектов создания комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды	69 220,0	85 486,7	16 266,7	23,5
Субсидии на предоставление молодым семьям дополнительных социальных выплат при рождении или усыновлении (удочерении) ребенка	700,0	700,0	-	-
Субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей	79 229,6	79 229,6	-	-
Государственная программа Калининградской области «Окружающая среда»	19 126,1	42 087,8	22 961,6	в 2,2 раза
Субсидии на осуществление благоустройства территорий	19 126,1	16 943,8	-2 182,3	-11,4

Государственная поддержка закупки контейнеров для раздельного накопления твердых коммунальных отходов	0,0	25 143,9	25 143,9	100,0
Государственная программа Калининградской области «Сельское хозяйство и рыболовство»	743 917,0	670 010,8	-73 906,2	-9,9
Субсидии на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ	611,1	611,1	-	-
Субсидии на обеспечение комплексного развития сельских территорий (реализация мероприятия по благоустройству сельских территорий)	17 021,2	17 474,4	453,3	2,7
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)	31 764,4	25 568,8	-6 195,6	-19,5
Субсидии на улучшение жилищных условий граждан, постоянно проживающих в Калининградской области на сельских территориях	21 131,3	21 131,3	-	-
Субсидии на обеспечение комплексного развития сельских территорий (реализация проектов комплексного развития сельских территорий (сельских агломераций))	673 389,1	599 780,8	-73 608,3	-10,9
Обеспечение комплексного развития сельских территорий федерального проекта «Современный облик сельских территорий» в связи с увеличением цен на строительные ресурсы за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации	0,0	5 444,4	5 444,4	100,0
Государственная программа Калининградской области «Развитие дорожно-транспортного комплекса»	2 135 493,7	2 391 488,3	255 994,6	12,0
Субсидии на перевозку пассажиров и грузов водным транспортом по маршруту г. Балтийск - Балтийская коса - г. Балтийск	51 159,0	51 159,0	-	-
Осуществление мероприятий за счет остатков неиспользованных бюджетных ассигнований прошлых лет, предоставленных на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности	31 879,8	31 879,8	-	-
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)	66 169,5	66 169,5	-	-
Софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках развития транспортной инфраструктуры на сельских территориях (строительство подъездной автомобильной дороги к ферме КРС «Междуречье»)	53 061,6	53 061,6	-	-
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)	48 797,3	48 797,3	-	-
Софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках развития транспортной инфраструктуры на сельских территориях (реконструкция автомобильной дороги переулоч Садовый в пос. Ближнее Полесского района Калининградской области)	42 375,1	42 375,1	-	-
Субсидии из дорожного фонда на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	691 464,0	798 376,5	106 912,5	15,5

Субсидия на капитальный ремонт автомобильной дороги ул. Летняя п. Поречье, Правдинского района, Калининградской области за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области	0,0	6 912,0	6 912,0	100,0
Субсидия на капитальный ремонт ул. Школьной в г. Правдинск, Калининградской области за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области	0,0	4 800,0	4 800,0	100,0
Субсидия на капитальный ремонт дорожного покрытия к СП «Детский сад» МБОУ «СШ им. А. Моисеева по ул. Юбилейная в п. Знаменск Гвардейского района Калининградской области» за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области	0,0	7 828,0	7 828,0	100,0
Субсидия на капитальный ремонт дороги в пос. Сараево Зеленоградского района Калининградской области за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области	0,0	3 316,6	3 316,6	100,0
Субсидии на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них в населенных пунктах Калининградской области	378 807,0	405 436,1	26 629,1	7,0
Субсидии на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения	744 180,6	843 776,9	99 596,3	13,4
Субсидии на обеспечение безопасности дорожного движения на автомобильных дорогах общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них в населенных пунктах Калининградской области	27 600,0	27 600,0	-	-
Государственная программа Калининградской области «Туризм»	68 486,0	69 869,7	1 383,7	2,0
Субсидия на выполнение работ по объекту «Благоустройство парка миниатюр, с устройством временного деревянного променада» в рамках проекта: «Возрождение культурно-исторического ландшафта малых городов Млынары (Республика Польша) и Ладушкин (Калининградская область Российской Федерации) в интересах скоординированного местного развития (променад)»	0,0	1 383,7	1 383,7	100,0
Субсидии на создание условий для отдыха и рекреации в муниципальных образованиях Калининградской области	58 486,0	58 486,0	-	-
Субсидии на содержание морских пляжей в границах муниципальных образований Калининградской области	10 000,0	10 000,0	-	-
Государственная программа Калининградской области «Государственное управление и гражданское общество»	15 000,0	15 000,0	-	-
Субсидии на поддержку муниципальных газет	15 000,0	15 000,0	-	-
Государственная программа Калининградской области «Эффективные финансы»	30 000,0	0,0	-30 000,0	-100,0
Субсидии на софинансирование инициативных проектов	30 000,0	0,0	-30 000,0	-100,0
Непрограммное направление расходов	147 592,7	149 094,9	1 502,3	1,0
Субсидии на содержание военных мемориальных кладбищ	5 275,0	5 275,0	-	-
Резервный фонд Правительства Калининградской области	20 878,0	20 878,0	-	-
Резервный фонд Правительства Калининградской области	9 915,2	9 915,2	-	-
Резервный фонд Правительства Калининградской области	3 890,1	3 890,1	-	-
Резервный фонд Правительства Калининградской области	24 541,4	24 541,4	-	-
Резервный фонд Правительства Калининградской области	65 467,2	66 969,5	1 502,3	2,3
Резервный фонд Правительства Калининградской области	17 625,7	17 625,7	-	-