

**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 2023 год и на
плановый период 2024 и 2025 годов»**

Рассмотрено и одобрено на
заседании коллегии
Контрольно-счетной палаты
Калининградской области
(протокол № 5 от 06.04.2023)

Калининград

2023

Общие положения

Заключение Контрольно-счетной палаты Калининградской области по результатам рассмотрения проекта закона Калининградской области «О внесении изменений в Закон Калининградской области «Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 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 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (вход. № 123 от 31.03.2023) (далее – Законопроект), Контрольно-счетная палата Калининградской области отмечает следующее.

Законопроектом предусмотрено изменение основных характеристик областного бюджета на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, утвержденных Законом Калининградской области от 22.12.2022 № 167 «Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов». (далее – Закон № 167).

С учетом предлагаемых изменений общий объем доходов областного бюджета на 2023 год предусмотрен в сумме 113 998,6 млн. рублей (с увеличением на 1 680,0 млн. рублей), на 2024 год – 123 114,1 млн. рублей (с увеличением на 188,4 млн. рублей) и на 2025 год – 124 306,6 млн. рублей (с увеличением на 826,4 млн. рублей).

Законопроектом общий объем расходов областного бюджета предусмотрен на 2023 год в сумме 132 190,2 млн. рублей (с увеличением на 6 835,8 млн. рублей). С учетом условно утверждаемых расходов областного бюджета расходы на 2024 год увеличены на 791,2 млн. рублей и составят 127 395,4 млн. рублей, на 2025 год увеличены на 826,4 млн. рублей и составят 122 536,4 млн. рублей.

Объем условно утверждаемых расходов областного бюджета на плановый период оставлен без изменений и предусмотрен на 2024 год в сумме 1 867,3 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 2025 год в сумме 3 644,5 млн. рублей, или 5,1%, что соответствует требованиям пункта 3 статьи 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Дефицит областного бюджета на 2023 год увеличен на 5 155,9 млн. рублей и составит 18 191,6 млн. рублей. На 2024 предусмотрен дефицит областного бюджета на уровне 4 281,3 млн. рублей, на 2025 год – профицит в сумме 1 770,2 млн. рублей.

Изменения основных параметров областного бюджета учитывают корректировку финансовой помощи из федерального бюджета, выделение дополнительных бюджетных ассигнований в целях финансового обеспечения мероприятий государственных программ Калининградской области (далее – государственные программы) за счет остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, остатков неиспользованных бюджетных ассигнований прошлых лет, предоставленных на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности, остатков прошлых лет, а также за счет средств бюджетного кредита на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов.

Доходы областного бюджета

Законопроектом предусмотрено увеличение доходов областного бюджета на 2023 год на 1 680,0 млн. рублей, или на 1,5% (с 112 318,6 млн. рублей до 113 998,6 млн. рублей) за счет увеличения безвозмездных поступлений на 1 680,0 млн. рублей, или на 3,6% (с 46 374,7 млн. рублей до 48 054,7 млн. рублей).

Информация об изменениях доходной части областного бюджета представлена в таблице.

(млн. рублей)

| Наименование доходного источника | 2023 год | | | |
|---|------------|--------------|-----------|---------------|
| | Закон №167 | Законопроект | изменения | |
| | | | сумма | процент |
| Доходы всего | 112 318,6 | 113 998,6 | 1 680,0 | 1,5 |
| Безвозмездные поступления | 46 374,7 | 48 054,7 | 1 680,0 | 3,6 |
| Безвозмездные поступления от других бюджетов | 46 272,1 | 46 910,7 | 638,6 | 1,4 |
| - дотации | 3 600,0 | 4 121,7 | 521,7 | 14,5 |
| - субсидии | 16 744,3 | 16 848,0 | 103,7 | 0,6 |
| - иные межбюджетные трансферты | 23 974,7 | 23 987,9 | 13,2 | 0,1 |
| Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций | 102,4 | 777,1 | 674,7 | в 6,6 раза |
| Доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов | - | 457,6 | 457,6 | х |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов | - | -90,9 | -90,9 | х |

Безвозмездные поступления увеличиваются за счет:

1). Безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы на 638,6 млн. рублей, или на 1,4% (с 46 272,1 млн. рублей до 46 910,7 млн. рублей), в том числе за счет:

а) увеличения дотаций на 521,7 млн. рублей, или на 14,5% (с 3 600,0 млн. рублей до 4 121,7 млн. рублей), в том числе за счет:

- дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности на 362,6 млн. рублей, или на 12,5% (с 2 900,0 млн. рублей до 3 262,6 млн. рублей);

- дотации на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы и иные цели на 159,1 млн. рублей, или на 22,7% (с 700,0 млн. рублей до 859,1 млн. рублей);

б) увеличения субсидий на 103,7 млн. рублей, или на 0,6% (с 16 744,3 млн. рублей до 16 848,0 млн. рублей). Увеличение субсидий предусмотрено за счет:

- субсидии на поддержку региональных программ по проектированию туристского кода центра города в сумме 210,9 млн. рублей;

- субсидии на разработку и реализацию комплекса мер, направленных на повышение доступности и популяризации туризма для детей школьного возраста в сумме 21,0 млн. рублей.

Законопроектом предусмотрено сокращение субсидии на создание новых мест в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и поселках городского типа, на 128,2 млн. рублей;

в) увеличения иных межбюджетных трансфертов на 13,2 млн. рублей, или на 0,1% (с 23 974,7 млн. рублей до 23 987,9 млн. рублей) за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации.

2). Безвозмездных поступлений от государственных (муниципальных) организаций на 674,7 млн. рублей, или в 6,6 раза (с 102,4 млн. рублей до 777,1 млн. рублей), в том числе за счет:

- увеличения поступлений от государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства на 525,3 млн. рублей, или в 5,1 раза (с 102,4 млн. рублей до 627,7 млн. рублей);

- отражения прочих безвозмездных поступлений (Фонд развития территорий) в сумме 149,4 млн. рублей.

3). Отражения сальдо между доходами от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, и их возвратом в сумме 366,7 млн. рублей.

Законопроектом предусмотрено увеличение доходов областного бюджета на 2024 год на 188,4 млн. рублей, или на 0,2% (с 122 925,7 млн. рублей до 123 114,1 млн. рублей) за счет увеличения: безвозмездных поступлений на 188,4 млн. рублей, или на 0,4% (с 53 311,9 млн. рублей до 53 500,4 млн. рублей).

Увеличение безвозмездных поступлений в 2024 году обусловлено увеличением на 188,4 млн. рублей безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы за счет дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности на 188,4 млн. рублей, или на 13,5% (с 1 400,0 млн. рублей до 1 588,4 млн. рублей).

Законопроектом предусмотрено увеличение доходов областного бюджета на 2025 год на 826,4 млн. рублей, или на 0,7% (с 123 480,2 млн. рублей до 124 306,6 млн. рублей) за счет увеличения:

безвозмездных поступлений на 826,4 млн. рублей, или на 1,6% (с 50 620,3 млн. рублей до 51 446,7 млн. рублей).

Увеличение безвозмездных поступлений в 2025 году обусловлено увеличением на 826,4 млн. рублей безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы, которые увеличиваются за счет дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности на 826,4 млн. рублей, или на 45,9% (с 1 800,0 млн. рублей до 2 626,4 млн. рублей).

Расходы областного бюджета

Анализ изменения расходов областного бюджета на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов по разделам классификации расходов бюджетов (без учета условно утверждаемых расходов на плановый период) к показателям, утвержденным Законом № 167 на 2023 – 2025 годы, представлен в таблице.

(млн. рублей)

| Наименование показателя | Законопроект | | | | | |
|--|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 2023 год | изменения | 2024 год | изменения | 2025 год | изменения |
| Общегосударственные вопросы | 4 363,6 | -187,0 | 3 860,0 | -147,3 | 5 224,4 | -150,0 |
| Национальная оборона | 18,9 | - | 19,7 | - | 20,4 | - |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 859,6 | 8,2 | 700,3 | 9,9 | 675,2 | - |
| Национальная экономика | 55 492,7 | 2 933,7 | 60 153,4 | 160,7 | 56 055,2 | 585,7 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 8 125,1 | 2 474,3 | 3 967,4 | 884,0 | 2 782,0 | 0,1 |
| Охрана окружающей среды | 664,5 | 57,1 | 191,6 | - | 195,3 | - |
| Образование | 21 490,6 | -12,1 | 21 365,7 | 573,7 | 19 161,5 | 490,5 |
| Культура, кинематография | 2 236,8 | 315,0 | 1 930,0 | -123,2 | 1 539,8 | -105,0 |
| Здравоохранение | 12 860,5 | 1 987,8 | 8 420,0 | 310,5 | 8 415,9 | - |
| Социальная политика | 19 536,3 | 514,9 | 18 646,2 | 0,0 | 19 661,4 | - |
| Физическая культура и спорт | 3 545,7 | -1 256,1 | 2 537,7 | -877,1 | 1 385,8 | 5,1 |
| Средства массовой информации | 56,5 | 10,0 | 41,1 | - | 41,1 | - |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 652,8 | -60,0 | 937,0 | - | 992,0 | - |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 2 286,6 | 50,1 | 2 758,0 | - | 2 741,9 | - |
| Всего расходов | 132 190,2 | 6 835,8 | 125 528,1 | 791,2 | 118 891,9 | 826,4 |

Законопроектом предусмотрено увеличение общего объема расходов областного бюджета на 2023 год в сумме 6 835,8 млн. рублей, или на 5,5% (с 125 354,3 млн. рублей до 132 190,2 млн. рублей), на 2024 год в общей сумме 791,2 млн. рублей, или на 0,6% (с 124 736,9 млн. рублей до 125 528,1 млн. рублей,), 2025 год – на 826,4 млн. рублей, или на 0,7% (с 118 065,5 млн. рублей до 118 891,9 млн. рублей).

На 2023 год наибольшее увеличение расходов областного бюджета предусмотрено по разделам «Национальная экономика» (на

2 933,7 млн. рублей, или на 5,6%), «Жилищно-коммунальное хозяйство» (на 2 474,3 млн. рублей, или на 43,8 %), «Здравоохранение» (на 1 987,8 млн. рублей, или на 18,3%), «Социальная политика» (на 514,9 млн. рублей, или на 2,7%).

Уменьшены расходы областного бюджета на 2023 год по разделу «Физическая культура и спорт» на 1 256,1 млн. рублей, или на 26,2% на капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности предусмотренные в государственной программе «Физическая культура и спорт» на мероприятия по реализации инфраструктурных проектов – строительство воозаборных сооружений и водовода, канализационного коллектора для нужд «Детского круглогодичного спортивно-оздоровительного центра» г. Светлогорска), по разделу «Общегосударственные вопросы» на 187,0 млн. рублей, или на 4,1% за счет направления на расходы областного бюджета средств резервного фонда Правительства Калининградской области.

Анализ изменения бюджетных ассигнований областного бюджета на 2023 – 2025 годы по разделам классификации расходов бюджетов представлен в **приложении № 1** к Заключению.

Анализ изменения бюджетных ассигнований на 2023 год по группам видов расходов классификации расходов областного бюджета представлен в таблице.

| Наименование показателя | Закон № 167 | Законопроект | Изменения | |
|--|----------------|--------------|-----------|---------|
| | | | сумма | процент |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами | 4 202,4 | 4 241,7 | 39,3 | 0,9 |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 10 547,9 | 10 786,5 | 238,5 | 2,3 |
| Социальное обеспечение и иные выплаты населению | 16 757,8 | 17 398,3 | 640,5 | 3,8 |
| Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности | 15 532,9 | 17 937,2 | 2 404,2 | 15,5 |
| Межбюджетные трансферты | 30 358,6 | 33 462,7 | 3 104,1 | 10,2 |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 16 883,9 | 17 863,3 | 979,4 | 5,8 |
| Обслуживание государственного (муниципального) долга | 712,8 | 652,8 | -60,0 | -8,4 |
| Иные бюджетные ассигнования | 30 357,9 | 29 847,6 | -510,3 | -1,7 |
| Всего расходов | 125 354,3 | 132 190,2 | 6 835,8 | 5,5 |

Законопроектом на 2023 год расходы областного бюджета по группам видов расходов увеличены на общую сумму 7 406,1 млн. рублей, в том числе на межбюджетные трансферты (41,9% от общей суммы увеличения), капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности (32,5%), предоставление субсидий бюджетным, автономным

учреждениям и иным некоммерческим организациям (13,2%), социальное обеспечение и иные выплаты населению (8,6%).

Уменьшены расходы областного бюджета на 2023 год на иные бюджетные ассигнования, обслуживание государственного (муниципального) долга на общую сумму 570,3 млн. рублей.

Анализ изменения бюджетных ассигнований на 2023 – 2025 годы по группам видов расходов классификации расходов областного бюджета представлены в **приложении № 2** к Заключению.

Законопроектом бюджетные ассигнования на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов распределены 33 главным распорядителям бюджетных средств. На текущий финансовый год Законопроектом предусмотрено увеличение объемов бюджетных ассигнований 17 главным распорядителям бюджетных средств, незначительное уменьшение объемов – 4 главным распорядителям бюджетных средств (Правительство Калининградской области, Министерство финансов Калининградской области, Министерство цифровых технологий и связи Калининградской области, Министерство образования Калининградской области).

Наибольшее увеличение объемов бюджетных ассигнований на текущий финансовый год предусмотрено в Законопроекте по главным распорядителям бюджетных средств представленным в таблице.

(млн. рублей)

| Наименование главного распорядителя бюджетных средств | Код ГРБС | Закон № 167 | Законопроект | Изменения | |
|--|----------|-------------|--------------|-----------|---------|
| | | | | сумма | процент |
| Министерство здравоохранения Калининградской области | 015 | 16 009,4 | 18 016,9 | 2 007,5 | 12,5 |
| Министерство развития инфраструктуры Калининградской области | 016 | 13 932,8 | 15 837,0 | 1 904,2 | 13,7 |
| Министерство социальной политики Калининградской области | 018 | 13 598,4 | 14 119,7 | 1 478,7 | 3,8 |

Анализ изменения показателей ведомственной структуры расходов областного бюджета на 2023 – 2025 годы представлен в **приложении № 3** к Заключению.

Законопроектом предусмотрено увеличение бюджетных ассигнований резервного фонда Правительства Калининградской области на 350,0 млн рублей. Общий объем резервного фонда Правительства Калининградской области составит 1 800,0 млн рублей. Бюджетные ассигнования по принятым в 2023 году распоряжениям о выделении денежных средств из резервного фонда Правительства Калининградской области отражены в государственных программах.

Данные о распределении средств резервного фонда Правительства Калининградской области на 2023 год в разрезе ведомственной структуры расходов областного бюджета представлены в **приложении № 4** к Заключению.

Государственные программы по направлению «Новое качество жизни»

Законопроектом по программному направлению «Новое качество жизни» предусмотрено увеличение расходов на 2023 год на 3 929,7 млн. рублей, или на 5,6% (с 70 166,9 млн. рублей до 74 096,6 млн. рублей). Анализ изменений бюджетных ассигнований на 2023 год на реализацию государственных программ программного направления представлен в таблице.

(млн. рублей)

| Государственная программа | Закон № 167 | Законопроект | изменения |
|---|-------------|--------------|-----------|
| «Здравоохранение» | 16 041,7 | 18 029,6 | 1 987,9 |
| «Образование» | 20 078,4 | 20 078,5 | 0,1 |
| «Социальная поддержка населения» | 14 564,7 | 14 861,7 | 297,0 |
| «Культура» | 2 130,8 | 2 427,3 | 296,5 |
| «Физическая культура и спорт» | 4 842,0 | 3 583,2 | -1 258,8 |
| «Жилье и городская среда» | 5 760,4 | 8 314,1 | 2 553,7 |
| «Безопасность» | 5 834,2 | 5 871,8 | 37,6 |
| «Окружающая среда» | 914,7 | 930,4 | 15,7 |
| Итого по направлению «Новое качество жизни» | 70 166,9 | 74 096,6 | 3 929,7 |

Законопроектом предусмотрено увеличение бюджетных ассигнований по 7 государственным программам в общем объеме 2 670,9 млн. рублей, уменьшение – предусмотрено по 1 государственной программе в объеме 1 258,8 млн. рублей.

Уменьшение объема бюджетных ассигнований предусмотрено по подпрограмме «Развитие инфраструктуры физической культуры и спорта» государственной программы «Физическая культура и спорт». В рамках подпрограммы предусмотрено уменьшение бюджетных ассигнований на 1 258,8 млн. рублей (с 3 352,9 млн. рублей до 2 083,3 млн. рублей) по основному мероприятию «Модернизация сферы физической культуры и спорта, строительство (реконструкция) спортивных объектов».

Наибольший процент увеличения объема бюджетных ассигнований предусмотрен на исполнение расходов по государственным программам «Жилье и городская среда» (44,3%), «Культура» (13,9%), «Здравоохранение» (12,4%). Анализ изменений объемов бюджетных ассигнований на исполнение названных государственных программ в разрезе подпрограмм, принятых в составе государственных программ, приведен в таблице.

(млн. рублей)

| Наименование государственной программы/ подпрограммы | Бюджетные ассигнования на 2023 год | | |
|--|------------------------------------|--------------|-----------|
| | Закон № 167 | Законопроект | изменения |
| «Здравоохранение» | 16 041,7 | 18 029,6 | 1 987,9 |
| подпрограмма «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи» | 3 580,5 | 3 976,2 | 395,7 |
| подпрограмма «Специализированная, включая высокотехнологичную, медицинская помощь и скорая медицинская помощь» | 4 126,4 | 5 732,1 | 1 605,7 |
| подпрограмма «Охрана здоровья матери и ребенка» | 579,8 | 538,9 | -40,9 |

| | | | |
|---|---------|---------|---------|
| подпрограмма «Управление развитием отрасли, кадровое обеспечение системы здравоохранения Калининградской области» | 556,4 | 574,1 | 17,7 |
| подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы» | 5 467,7 | 5 477,4 | 9,7 |
| «Культура» | 2 130,8 | 2 427,3 | 296,6 |
| подпрограмма «Сохранение и развитие культуры» | 1 699,5 | 1 861,7 | 162,2 |
| подпрограмма «Общедоступные (в том числе модельные муниципальные) библиотеки» | 131,5 | 131,5 | - |
| подпрограмма «Культурно-образовательный сектор янтарной отрасли» | 21,0 | 21,0 | - |
| подпрограмма «Архивное дело» | 45,5 | 47,8 | 2,3 |
| подпрограмма «Сохранение, использование, популяризация и государственная охрана объектов культурного наследия» | 171,7 | 302,9 | 131,2 |
| подпрограмма «Обеспечение реализации государственных программ «Культура» и «Туризм» | 61,5 | 62,4 | 0,9 |
| «Жилье и городская среда» | 5 760,4 | 8 314,1 | 2 553,7 |
| подпрограмма «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем» | 2 349,7 | 3 675,4 | 1 325,7 |
| подпрограмма «Создание условий для обеспечения качественными и доступными коммунальными услугами населения» | 2 274,1 | 3 412,7 | 1 138,6 |
| подпрограмма «Формирование современной городской среды» | 893,9 | 912,6 | 18,7 |
| подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы» | 242,8 | 313,5 | 70,7 |

Анализ изменений объема бюджетных ассигнований на реализацию государственной программы:

- «Здравоохранение» показал, что Законопроектом наибольший объем увеличения бюджетных ассигнований предусматривается на исполнение подпрограммы «Специализированная, включая высокотехнологичную, медицинская помощь и скорая медицинская помощь» (на 38,9%). В рамках названной подпрограммы предусмотрено увеличение бюджетных ассигнований на 1 605,9 млн. рублей (с 2 988,0 млн. рублей до 4 593,9 млн. рублей) по основному мероприятию «Укрепление материально-технической базы государственных медицинских организаций»;

- «Культура» показал, что наибольший объем увеличения бюджетных ассигнований предусматривается на исполнение подпрограммы «Сохранение, использование, популяризация и государственная охрана объектов культурного наследия» (на 76,4%). В рамках названной подпрограммы предусмотрено увеличение бюджетных ассигнований по основному мероприятию «Сохранение историко-культурного наследия Калининградской области» на 131,2 млн. рублей, или на 82,9% (с 158,3 млн. рублей до 289,5 млн. рублей);

- «Жилье и городская среда» показал, что наибольший объем увеличения бюджетных ассигнований предусматривается на исполнение подпрограмм «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем» (на 56,4%), «Создание условий для обеспечения качественными и доступными коммунальными услугами населения» (на 50,1%). В рамках названных подпрограмм предусмотрено увеличение бюджетных ассигнований на реализацию Регионального проекта «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» на 12 009,6 млн. рублей, или

в 3,2 раза (с 3 718,4 млн. рублей до 15 728,0 млн. рублей), основных мероприятий: «Организация теплоснабжения» на 4 017,3 млн. рублей, или на 43,9% (с 9 158,0 млн. рублей до 13 175,3 млн. рублей); «Газоснабжение и газификация» на 5 856,3 млн. рублей, или в 1,7 раза (с 3 336,4 млн. рублей до 9 192,7 млн. рублей); «Модернизация систем коммунальной инфраструктуры (2023-2027 годы)» (новое основное мероприятие) бюджетных ассигнований для финансового обеспечения которого утверждаются в сумме 1 002,0 млн. рублей.

Анализ изменений объемов бюджетных ассигнований, предусмотренных Законопроектом в сравнении с законодательно утвержденными бюджетными ассигнованиями на 2023 год, по государственным программам программного направления «Новое качество жизни» в разрезе подпрограмм, в том числе основных мероприятий, региональных проектов, представлен в **приложении № 5** к Заключению.

Законопроектом по программному направлению «Новое качество жизни» предусмотрено изменение бюджетных ассигнований, утвержденных на финансовое обеспечение региональных проектов, в общем объеме 1 104,1 млн. рублей. Изменения предусмотрены по 8 региональным проектам, принятым в составе расходов 6 государственных программ. Анализ изменения объемов бюджетных ассигнований на исполнение региональных проектов приведен в таблице.

(млн. рублей)

| Наименование регионального проекта/мероприятий | Бюджетные ассигнования на 2023 год | | |
|--|---------------------------------------|--------------|-----------|
| | Закон № 167 | Законопроект | изменения |
| Государственная программа «Здравоохранение» | | | |
| «Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами», из них по мероприятиям: | 260,2 | 260,4 | 0,2 |
| - субсидии государственным учреждениям на материально-техническое обеспечение деятельности | 2,2 | 4,9 | 2,6 |
| - предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 3,0 | 0,6 | -2,4 |
| Государственная программа «Образование» | | | |
| «Современная школа», из них по мероприятиям: | 2 859,6 | 2 756,5 | -103,1 |
| - создание новых мест в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и поселках городского типа (Строительство корпуса начальной школы МБОУ «СОШ п. Пятидорожное») | 153,9 | 0,0 | -153,9 |
| - создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором (Реконструкция МАОУ СОШ № 1 в городе Светлогорске, Калининградской области) | 429,0 | 205,7 | -223,3 |
| - создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором (Строительство учебного корпуса государственного бюджетного учреждения Калининградской области общеобразовательная организация для обучающихся, воспитанников с ограниченными возможностями здоровья «Школа-интернат № 1», расположенного в Калининградской области, г. Калининград, пер. Крылова 4) | 388,6 | 599,7 | 211,2 |

| | | | |
|---|-------|---------|---------|
| - создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором (Строительство общеобразовательной школы по ул. Благовещенской в г. Калининграде) | 105,5 | 168,3 | 62,8 |
| Государственная программа «Социальная поддержка населения» | | | |
| «Старшее поколение», из них по мероприятиям: | 48,0 | 48,1 | 0,1 |
| - организация и проведение мероприятий, посвященных праздничным дням и памятным датам Калининградской области, установленным Законом Калининградской области от 14 июня 2017 года № 81 «О праздничных днях и памятных датах Калининградской области», праздничным дням, профессиональным праздникам, памятным дням, дням воинской славы, предусмотренным законодательством Российской Федерации, а также датам, предусмотренным международным законодательством, в том числе актами международных организаций, участником которых является Российская Федерация | 0,4 | 0,5 | 0,1 |
| «Содействие занятости», из них по мероприятиям: | 111,7 | 111,5 | -0,2 |
| - повышение эффективности службы занятости | 0,2 | - | -0,2 |
| Государственная программа «Культура» | | | |
| «Культурная среда», из них по мероприятиям: | 132,4 | 134,2 | 1,8 |
| - развитие сети учреждений культурно-досугового типа | 46,0 | 47,8 | 1,8 |
| Государственная программа «Жилье и городская среда» | | | |
| «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда», из них по мероприятиям: | 371,8 | 1 572,8 | 1 201,0 |
| - субсидии на закупку жилых помещений для муниципальных нужд по переселению граждан из аварийного жилищного фонда (аварийного дома № 4 по ул. Обогажительной в пгт Янтарный Калининградской области) и (или) на предоставление и возмещения за жилые помещения, изымаемые в указанном доме, за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области | - | 40,2 | 40,2 |
| - субсидии на закупку жилых помещений для муниципальных нужд по переселению граждан из аварийного жилищного фонда (аварийного дома № 9 по ул. Черняховского в городе Советске Калининградской области, аварийного дома № 13 по ул. Луначарского в городе Советске Калининградской области) и (или) на предоставление возмещения за жилые помещения, изымаемые в указанных домах, за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области | - | 57,3 | 57,3 |
| - переселение граждан из аварийного жилищного фонда | 371,8 | 1 454,4 | 1 082,6 |
| - субсидии на закупку жилых помещений для муниципальных нужд по переселению граждан из аварийного жилищного фонда (аварийного дома № 11 по ул. Озерной в поселке Журавлевка Полесского района Калининградской области) и (или) предоставление возмещения за жилые помещения, изымаемые в указанном доме, за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области | - | 20,9 | 20,9 |
| Государственная программа «Окружающая среда» | | | |
| «Сохранение лесов», из них по мероприятиям: | 8,6 | 10,2 | 1,6 |
| - оснащение специализированных учреждений органов государственной власти субъектов Российской Федерации лесопожарной техникой и оборудованием для проведения комплекса мероприятий по охране лесов от пожаров | 6,5 | 8,1 | 1,6 |
| «Чистая страна», | 389,0 | 391,7 | 2,7 |

| | | | |
|---|---------|---------|---------|
| из них по мероприятиям: | | | |
| - мероприятия, осуществляемые за счет остатков неиспользованных бюджетных ассигнований прошлых лет, предоставленных на оплату заключенных от имени Калининградской области государственных контрактов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг | - | 2,7 | 2,7 |
| Всего по направлению «Новое качество жизни»: | 4 181,3 | 5 285,4 | 1 104,1 |

Наибольшее увеличение объемов бюджетных ассигнований (на 1 201,0 млн. рублей) предусмотрено по региональному проекту «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда». Уменьшение на 103,1 млн. рублей предусмотрено по региональному проекту «Современная школа».

В финансово-экономическом обосновании к Законопроекту не содержатся обоснования об изменениях объемов бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение расходов региональных проектов государственных программ программного направления «Новое качество жизни», что не позволяет дать оценку обеспечения принципа эффективности использования бюджетных средств.

В результате изменений бюджетных ассигнований, распределенных на исполнение государственных программ, изменяются бюджетные ассигнования по видам расходов. Анализ изменения объемов бюджетных ассигнований по видам расходов по государственным программам программного направления «Новое качество жизни» представлен в таблице.

(млн. рублей)

| Наименование показателя | 2023 год | | | |
|--|----------|-------------|--------------|-----------|
| | КВР | Закон № 167 | Законопроект | изменения |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами | 100 | 1 426,2 | 1 448,2 | 22,0 |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 200 | 823,0 | 882,8 | 59,8 |
| Социальное обеспечение и иные выплаты населению | 300 | 16 740,0 | 17 165,8 | 425,8 |
| Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности | 400 | 11 497,3 | 12 743,1 | 1 245,8 |
| Межбюджетные трансферты | 500 | 25 311,5 | 27 139,5 | 1 828,0 |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 600 | 13 485,1 | 13 796,4 | 311,3 |
| Иные бюджетные ассигнования | 800 | 883,8 | 920,8 | 37,0 |
| Всего расходов по государственным программам программного направления «Новое качество жизни» | | 70 166,9 | 74 096,6 | 3 929,7 |

Наибольшее увеличение объема бюджетных ассигнований предусмотрено по видам расходов «Межбюджетные трансферты» (на 1 828,0 млн. рублей), «Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности» (на 1 245,8 млн. рублей) и «Социальное обеспечение и иные выплаты населению» (на 425,8 млн. рублей).

Объем бюджетных ассигнований планового периода увеличивается на 861,9 млн. рублей (с 61 391,2 млн. рублей до 62 253,1 млн. рублей) в 2024 году,

на 390,7 млн. рублей (с 58 338,2 млн. рублей до 58 728,9 млн. рублей) в 2025 году. Анализ изменений бюджетных ассигнований на 2024 и 2025 годы на реализацию государственных программ названного программного направления представлен в таблице.

(млн. рублей)

| Государственная программа | Закон № 167 | | Законопроект | | изменения | |
|---|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2024 год | 2025 год | 2024 год | 2025 год | 2024 год | 2025 год |
| «Здравоохранение» | 13 659,0 | 14 330,3 | 13 969,6 | 14 330,3 | 310,6 | - |
| «Образование» | 19 714,9 | 17 629,3 | 20 293,9 | 18 125,0 | 579,0 | 495,7 |
| «Социальная поддержка населения» | 13 559,9 | 14 233,7 | 13 559,9 | 14 233,7 | - | - |
| «Культура» | 2 262,0 | 1 862,5 | 2 138,8 | 1 757,5 | -123,2 | -105,0 |
| «Физическая культура и спорт» | 3 459,4 | 1 426,4 | 2 577,1 | 1 426,4 | -882,4 | - |
| «Жилье и городская среда» | 3 206,3 | 2 896,0 | 4 090,3 | 2 896,0 | 884,0 | - |
| «Безопасность» | 5 101,5 | 5 517,0 | 5 195,5 | 5 517,0 | 93,9 | - |
| «Окружающая среда» | 428,2 | 443,0 | 428,2 | 443,0 | - | - |
| Итого по направлению «Новое качество жизни» | 61 391,2 | 58 338,2 | 62 253,1 | 58 728,9 | 861,9 | 390,7 |

Законопроектом предусматривается увеличение бюджетных ассигнований в 2024 году на общую сумму 1 867,5 млн. рублей, в 2025 году на 495,7 млн. рублей. Уменьшение предусмотрено в 2024 году на 1 005,6 млн. рублей, в 2025 году на 105,0 млн. рублей.

Анализ изменений объемов финансирования государственных программ программного направления «Новое качество жизни» на 2023 год утвержденных Законом № 167, предусмотренных Законопроектом в сравнении с объемами финансового обеспечения государственных программ программного направления «Новое качество жизни», приведен в таблице.

(млн. рублей)

| Государственная программа | Паспорт государственной программы (в действующей редакции) | Закон № 167 | Законопроект | Отклонения (Закон № 167 от паспорта государственной программы) |
|---|--|-------------|--------------|--|
| «Здравоохранение» | 11 466,8 | 16 041,7 | 18 029,6 | 1 987,9 |
| «Образование» | 16 052,0 | 20 078,4 | 20 078,5 | 0,1 |
| «Социальная поддержка населения» | 14 264,1 | 14 564,7 | 14 861,7 | 297,0 |
| «Культура» | 2 192,5 | 2 130,8 | 2 427,3 | 296,5 |
| «Физическая культура и спорт» | 4 871,4 | 4 842,0 | 3 583,2 | -1 258,8 |
| «Жилье и городская среда» | 4 533,7 | 5 760,4 | 8 314,1 | 2 553,7 |
| «Безопасность» | 3 287,2 | 5 834,2 | 5 871,8 | 37,6 |
| «Окружающая среда» | 474,5 | 914,7 | 930,4 | 15,7 |
| Итого по направлению «Новое качество жизни» | 57 142,2 | 70 166,9 | 74 096,6 | 3 929,7 |

Объемы финансового обеспечения государственных программ программного направления «Новое качество жизни» отличались от законодательно утвержденных показателей на общую сумму 3 929,7 млн. рублей. По результатам проведенного анализа установлено, что объемы финансирования государственных программ программного направления «Новое качество жизни» на 2023 год не приведены в соответствие с законодательно утвержденными объемами бюджетных ассигнований, что не

соответствует требованию абзаца 4 пункта 2 статьи 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Анализ объемов финансирования государственных программ на плановый период представлен в таблице.

(млн. рублей)

| Государственная программа | Паспорт государственной программы (в действующей редакции) | | Закон № 167 | | Законопроект | | Отклонения (Закон № 167 от паспорта государственной программы) | |
|---|--|----------|-------------|----------|--------------|----------|--|----------|
| | 2024 год | 2025 год | 2024 год | 2025 год | 2024 год | 2025 год | 2024 год | 2025 год |
| «Здравоохранение» | 12 358,5 | 9 950,9 | 13 659,0 | 14 330,3 | 13 969,6 | 14 330,3 | 310,6 | - |
| «Образование» | 16 441,1 | 16 441,1 | 19 714,9 | 17 629,3 | 20 293,9 | 18 125,0 | 579,0 | 495,7 |
| «Социальная поддержка населения» | 14 627,2 | 7 955,5 | 13 559,9 | 14 233,7 | 13 559,9 | 14 233,7 | - | - |
| «Культура» | 2 386,6 | 1 863,6 | 2 262,0 | 1 862,5 | 2 138,8 | 1 757,5 | -123,2 | -105,0 |
| «Физическая культура и спорт» | 3 495,6 | 1 457,4 | 3 459,4 | 1 426,4 | 2 577,1 | 1 426,4 | -882,4 | - |
| «Жилье и городская среда» | 3 062,2 | 2 052,2 | 3 206,3 | 2 896,0 | 4 090,3 | 2 896,0 | 884,0 | - |
| «Безопасность» | 2 887,0 | 412,2 | 5 101,5 | 5 517,0 | 5 195,5 | 5 517,0 | 93,9 | - |
| «Окружающая среда» | 371,4 | 328,1 | 428,2 | 443,0 | 428,2 | 443,0 | - | - |
| Итого по направлению «Новое качество жизни» | 55 629,6 | 40 461,0 | 61 391,2 | 58 338,2 | 62 253,1 | 58 728,9 | 861,9 | 390,7 |

Объемы финансового обеспечения государственных программ программного направления «Новое качество жизни» планового периода отличаются от законодательно утвержденных показателей на общую сумму: в 2024 году на 861,9 млн. рублей, в 2025 году на 390,7 млн. рублей. Объемы финансирования государственных программ программного на плановый период не приведены в соответствие с законодательно утвержденными объемами бюджетных ассигнований.

Государственные программы по направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики»

Законопроектом предусмотрено увеличить расходы в 2023 году по направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики» на общую сумму 2 896,0 млн. рублей (с 46 728,8 млн. рублей до 49 324, млн. рублей). Анализ распределения бюджетных ассигнований на реализацию государственных программ по направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики» на 2023 год и их изменений представлен в таблице.

(млн. рублей)

| Государственная программа/ подпрограмма | Закон № 167 | Законопроект | Изменения |
|---|-------------|--------------|-----------|
| «Модернизация экономики» | 26 582,8 | 27200,2 | 617,4 |
| подпрограмма «Стратегическое управление» | 624,2 | 624,2 | - |
| подпрограмма «Эффективная инвестиционная и промышленная политика» | 23782,9 | 23791,9 | 9,0 |
| подпрограмма «Малое и среднее предпринимательство» | 1599,2 | 2206,2 | 607,0 |
| подпрограмма «Имущественный комплекс и земельные отношения» | 405,1 | 406,5 | 1,4 |
| подпрограмма «Развитие научного потенциала» | 28,8 | 28,8 | - |

| | | | |
|---|----------|----------|---------|
| подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы» | 142,5 | 142,5 | - |
| «Сельское хозяйство и рыболовство» | 4 692,7 | 4801,5 | 108,8 |
| подпрограмма «Развитие агропромышленного комплекса» | 4266,3 | 4364,7 | 98,4 |
| подпрограмма «Развитие рыбохозяйственного комплекса» | 206,9 | 206,9 | - |
| подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы и иных задач по курируемой сфере» | 219,5 | 229,9 | 10,4 |
| «Развитие дорожно-транспортного комплекса» | 14 779,6 | 16568,0 | 1 788,4 |
| подпрограмма «Развитие сети автомобильных дорог» | 12877,0 | 14497,6 | 1 620,6 |
| подпрограмма «Развитие транспортной системы» | 813,9 | 980,8 | 166,9 |
| подпрограмма «Развитие рынка газомоторного топлива и увеличение объектов зарядной инфраструктуры электрического автотранспорта» | 18,9 | 18,9 | - |
| подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения» | 402,5 | 402,5 | - |
| подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы» | 667,3 | 668,2 | 0,9 |
| «Туризм» | 352,5 | 734,1 | 381,6 |
| подпрограмма «Продвижение Калининградской области как туристской дестинации» | 68,4 | 106,5 | 38,1 |
| подпрограмма «Развитие инфраструктуры туризма» | 284,1 | 627,6 | 343,5 |
| «Комплексное развитие сельских территорий» | 321,1 | 321,1 | - |
| Итого | 46 728,8 | 49 624,8 | 2 896,0 |

Законопроектом предусмотрено увеличить расходы 2023 году по государственным программам «Модернизация экономики» на 617,4 млн. рублей, «Сельское хозяйство и рыболовство» – 108,8 млн. рублей, «Туризм» – 381,6 млн. рублей и «Развитие дорожно-транспортного комплекса» – 1 788,4 млн. рублей.

Законопроектом по подпрограмме «Малое и среднее предпринимательство» государственной программы «Модернизация экономики» предусмотрено увеличить расходы на 607,0 млн. рублей (по сравнению с Законом № 167), в том числе на предоставление субсидий некоммерческой организации на реализацию мероприятий по государственной поддержке малого и среднего предпринимательства, а также физических лиц, применяющих специальный налоговый режим «Налог на профессиональный доход»:

- предоставление займов субъектам МСП и (или) физическим лицам, применяющим специальный налоговый режим «Налог на профессиональный доход» – 602,0 млн. рублей, из них за счет остатков средств резервного фонда – 502,0 млн. рублей;

- на организацию выставочно-ярмарочной деятельности – 0,9 млн. рублей;

- обеспечение деятельности центра компетенций в сфере сельскохозяйственной кооперации и поддержки фермеров Калининградской области – 4,0 млн. рублей.

Законопроектом предусмотрено увеличить расходы по подпрограмме «Развитие агропромышленного комплекса» государственной программы «Сельское хозяйство и рыболовство» на 98,4 млн. рублей (по сравнению с Законом № 167), в том числе на:

- осуществление полномочий по государственной поддержке сельскохозяйственного производства в сумме 486,0 млн. рублей и сокращения расходов на «возмещение части затрат на строительство объектов агропромышленного комплекса» – 420,5 млн. рублей;

- финансовое обеспечение государственного задания на предоставление государственных услуг (выполнение работ) по предупреждению и ликвидации болезней животных, защите населения от болезней, общих для человека и животных – 18,9 млн. рублей;

- предоставление субсидии бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям – 14,0 млн. рублей.

Законопроектом предусмотрено увеличить расходы на 2023 год по государственной программе «Развитие дорожно-транспортного комплекса» увеличить расходы на 1 788,4 млн. рублей, из них за счет остатков неиспользованных бюджетных ассигнований прошлых лет в сумме 1 632,2 млн. рублей, из них по объектам капитального строительства государственной (муниципальной) собственности – 1 252,4 млн. рублей.

Законопроектом предусматривается по государственной программе «Туризм» увеличить, по сравнению с Законом № 167, расходы на 381,6 млн. рублей, в том числе на:

- предоставление субсидии автономной некоммерческой организации на реализацию мероприятий в сфере туризма – 12,4 млн. рублей;

- реализацию региональных проектов в общей сумме 243,1 млн. рублей;

- реализацию основного мероприятия «Формирование комфортной туристской среды» – 126,1 млн. рублей, в том числе за счет: увеличения расходов на бюджетные инвестиции и предоставление бюджетным и автономным учреждениям, государственным унитарным предприятиям субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты государственной собственности – 7,6 млн. рублей (корректировка проектной документации); увеличения расходов за счет остатков средств прошлых лет в общей сумме 142,1 млн. рублей, в том числе на строительство велодорожек и разработку проектной документации – 138,0 млн. рублей и на создание условий для отдыха и рекреации в муниципальных образованиях Калининградской области – 4,1 млн. рублей; сокращения расходов на создание условий для отдыха и рекреации в муниципальных образованиях Калининградской области – 23,6 млн. рублей.

Анализ изменений видов расходов, предусмотренных Законопроектом на 2023 год по программному направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики», представлен в таблице.

(млн. рублей)

| Государственная программа | Закон № 167 | Законопроект | Изменения |
|--|-------------|--------------|-----------|
| «Модернизация экономики», в том числе | 26 582,8 | 27 200,2 | 617,4 |
| расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления гос. внебюджетными фондами | 789,7 | 792,2 | 2,5 |

| | | | |
|--|----------|----------|---------|
| закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 170,5 | 170,3 | -0,2 |
| капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности | 100,0 | 100,0 | - |
| межбюджетные трансферты | 4,5 | 4,5 | - |
| предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 1966,6 | 2581,7 | 615,1 |
| иные бюджетные ассигнования | 23 551,5 | 23 551,5 | - |
| «Сельское хозяйство и рыболовство», в том числе | 4 692,7 | 4801,5 | 108,8 |
| расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами | 125,2 | 133,1 | 7,9 |
| закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 14,0 | 16,5 | 2,5 |
| межбюджетные трансферты | 1 172,5 | 1658,5 | 486,0 |
| предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 339,3 | 372,2 | 32,9 |
| иные бюджетные ассигнования | 3041,7 | 2621,1 | -420,6 |
| «Развитие дорожно-транспортного комплекса», в том числе | 14 779,6 | 16568,0 | 1 788,4 |
| расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления гос. внебюджетными фондами | 220,8 | 221,7 | 0,9 |
| закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 8154,5 | 8387,8 | 233,3 |
| капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности | 3867,6 | 4856,5 | 988,9 |
| межбюджетные трансферты | 1301,6 | 1699,9 | 398,3 |
| предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 9,3 | 9,3 | - |
| иные бюджетные ассигнования | 1225,8 | 1392,8 | 167,0 |
| «Туризм», в том числе | 352,5 | 734,1 | 381,6 |
| закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 15,3 | 15,3 | - |
| капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности | 50,0 | 195,6 | 145,6 |
| межбюджетные трансферты | 232,6 | 430,5 | 197,9 |
| предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 44,6 | 57,0 | 12,4 |
| иные бюджетные ассигнования | 10,0 | 35,7 | 25,7 |

Законопроектом по программному направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики» предусматривается в 2023 году:

- увеличить расходы в общей сумме 3 123,9 млн. рублей, в том числе на:
 - выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами – 11,4 млн. рублей;
 - закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд – 235,6 млн. рублей;
 - капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности – 1 134,5 млн. рублей;
 - межбюджетные трансферты – 1 082,0 млн. рублей;

- предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям – 660,4 млн. рублей.

Уменьшить расходы на иные бюджетные ассигнования – 227,9 млн. рублей.

В материалах к Законопроекту информация о финансово-экономическом обосновании изменений объемов финансирования не представлена.

Законопроектом по направлению расходов «Инновационное развитие и модернизация экономики» на плановый период 2024 и 2025 годов предусмотрены расходы в сумме 55 400,7 млн. рублей и 50 718,9 млн. рублей соответственно. Анализ изменений расходов по данному направлению на плановый период, по сравнению с показателями, утвержденными Законом № 167, приведен в таблице.

(млн. рублей)

| Государственная программа | Закон № 167 | | Законопроект | | Изменения | |
|--|-------------|----------|--------------|----------|-----------|----------|
| | 2024 год | 2025 год | 2024 год | 2025 год | 2024 год | 2025 год |
| «Модернизация экономики» | 29 168,5 | 31 354,6 | 29 118,5 | 31904,6 | -50,0 | 550,0 |
| «Сельское хозяйство и рыболовство» | 3013,7 | 2836,7 | 3047,3 | 2872,5 | 33,6 | 35,8 |
| «Развитие дорожно-транспортного комплекса» | 22454,5 | 15512,8 | 22454,5 | 15512,8 | - | - |
| «Туризм» | 239,3 | 210,9 | 239,3 | 210,9 | - | - |
| «Комплексное развитие сельских территорий» | 541,1 | 218,1 | 541,1 | 218,1 | - | - |
| Итого | 55 417,1 | 50 133,1 | 55 400,7 | 50 718,9 | -16,4 | 585,8 |

Законопроектом предусмотрено к 2024 году сократить расходы по программному направлению на общую сумму 16,4 млн. рублей, к 2025 году увеличить расходы на 585,8 млн. рублей.

Законом № 167 по программному направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики» на 2023 год предусматривались расходы на реализацию региональных проектов в общей сумме 6 510,5 млн. рублей.

Законопроектом на 2023 год на региональные проекты по программному направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики» предлагается увеличить расходы на 316,6 млн. рублей. Анализ изменений расходов на 2023 год представлен в таблице.

(млн. рублей)

| Ведомство Калининградской области, региональный проект | Закон № 167 | Законопроект | Изменения |
|---|-------------|--------------|-----------|
| Министерство экономического развития, промышленности и торговли | | | |
| «Адресная поддержка повышения производительности труда на предприятиях» | 20,5 | 20,5 | - |
| «Создание благоприятных условий для осуществления деятельности самозанятыми гражданами» | 9,4 | 9,4 | - |
| «Создание условий для легкого старта и комфортного ведения бизнеса» | 40,4 | 40,4 | - |
| «Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства» | 112,1 | 112,1 | - |
| Министерство сельского хозяйства | | | |

| | | | |
|---|---------|---------|-------|
| «Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства» | 87,7 | 87,7 | - |
| «Экспорт продукции агропромышленного комплекса» | 29,3 | 29,3 | - |
| Министерство развития инфраструктуры | | | |
| «Региональная и местная дорожная сеть» | 5 690,8 | 5 764,3 | 73,5 |
| «Региональная и местная дорожная сеть» | 393,2 | 393,2 | - |
| «Общесистемные меры развития дорожного хозяйства» | 67,2 | 67,2 | - |
| Министерство по культуре и туризму | | | |
| «Повышение доступности туристических продуктов» | 10,0 | 35,7 | 25,7 |
| «Развитие туристической инфраструктуры» | 50,0 | 267,4 | 217,4 |
| Итого | 6 510,5 | 6 827,1 | 316,6 |

Законопроектом предусмотрено увеличение расходов на реализацию регионального проекта «Региональная и местная дорожная сеть» в 2023 году на 73,5 млн. рублей (мероприятия, осуществляемые за счет остатков неиспользованных бюджетных ассигнований прошлых лет, предоставленных на оплату заключенных от имени Калининградской области государственных контрактов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг).

Увеличение расходов на реализацию региональных проектов государственной программы КО «Туризм» предусмотрено Законопроектом на 2023 год в общей сумме 243,1 млн. рублей:

- «Повышение доступности туристических продуктов» в общей сумме 25,7 млн. рублей, в том числе предусмотрены дополнительные расходы на разработку и реализацию комплекса мер, направленных на повышение доступности и популяризации туризма для детей школьного возраста в сумме 35,7 млн. рублей и сокращаются расходы на финансовое обеспечение (возмещение) затрат, связанных с оказанием государственных услуг в сфере туризма в соответствии с социальным сертификатом – 10,0 млн. рублей;

- «Развитие туристической инфраструктуры» предусмотрены расходы на государственную поддержку региональных программ по проектированию туристского кода центра города – 217,4 млн. рублей.

Анализ изменений объемов финансирования государственных программ по направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики», предусмотренных на 2023 год в Законе № 167, в Законопроекте и в государственных программах, приведен в таблице.

(млн. рублей)

| Государственная программа | Паспорт государственной программы (в действующей редакции) | Закон № 167 | Законопроект | Отклонения (Закон № 167 от паспорта государственной программы) |
|--|--|-------------|--------------|--|
| «Модернизация экономики» | 26 582,8 | 26 582,8 | 27 200,2 | - |
| «Сельское хозяйство и рыболовство» | 3 474,9 | 4 692,7 | 4 801,5 | 1 217,8 |
| «Развитие дорожно-транспортного комплекса» | 13 995,4 | 14 779,6 | 16 568,0 | 784,2 |
| «Туризм» | 365,9 | 352,5 | 734,1 | -13,4 |
| «Комплексное развитие сельских территорий» | 285,2 | 321,1 | 321,1 | 35,9 |
| Итого | 44 704,2 | 46 728,8 | 49 624,8 | 2 034,5 |

По результатам проведенного анализа установлено, что объемы финансирования на 2023 год по государственным программам «Сельское хозяйство и рыболовство», «Развитие дорожно-транспортного комплекса» и «Туризм» отличались от законодательно утвержденных показателей на общую сумму 2 034,5 млн. рублей. Объемы финансового обеспечения государственных программ по направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики» не приведены в соответствие с объемами бюджетных ассигнований, утвержденных Законом № 167, что не соответствует требованию абзаца 4 пункта 2 статьи 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Анализ объемов финансирования государственных программ на плановый период представлен в таблице.

(млн. рублей)

| Государственная программа | Паспорт государственной программы (в действующей редакции) | | Закон № 167 | | Законопроект | |
|--|--|----------|-------------|----------|--------------|----------|
| | 2024 год | 2025 год | 2024 год | 2025 год | 2024 год | 2025 год |
| «Модернизация экономики» | 29 168,5 | 31 354,6 | 29 168,5 | 31 354,6 | 29 118,5 | 31 904,6 |
| «Сельское хозяйство и рыболовство» | 3 381,1 | 3 145,9 | 3 013,7 | 2 836,7 | 3 047,3 | 2 872,5 |
| «Развитие дорожно-транспортного комплекса» | 15 746,3 | 8 669,9 | 22 454,5 | 15 512,8 | 22 454,5 | 15 512,8 |
| «Туризм» | 174,8 | 188,4 | 239,3 | 210,9 | 239,3 | 210,9 |
| «Комплексное развитие сельских территорий» | 539,1 | 218,1 | 541,1 | 218,1 | 541,1 | 218,1 |
| Итого | 49009,8 | 43576,9 | 55417,1 | 50133,1 | 55 400,7 | 50 718,9 |

Изменения (увеличение) в объемах финансирования на 2023 год, предусмотренных в государственных программах, по сравнению с соответствующими показателями Законопроекта, составили 4 920,6 млн. рублей, на 2024 год – 6 390,9 млн. рублей и на 2025 год – 7 142,0 млн. рублей. Увеличение объемов финансирования повлечет изменения в значениях целевых показателей (индикаторах) государственных программ.

Государственные программы по направлению «Общественное и государственное развитие»

Законопроектом предусмотрено увеличение бюджетных ассигнований по государственным программам направления «Общественное и государственное развитие» на общую сумму 77,1 млн. рублей, или на 1,1% (с 6 987,7 млн. рублей до 7 064,8 млн. рублей).

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

(млн. рублей)

| Наименование государственной программы подпрограммы | 2023 год | | | |
|--|---------------|--------------|-----------|---------|
| | Закон №167 | Законопроект | изменения | |
| | | | сумма | процент |
| «Государственное управление и гражданское общество» | 1 969,8 | 2 098,0 | 128,2 | 6,5 |
| подпрограмма «Развитие государственной службы в Калининградской области, подготовка управленческих кадров Калининградской области» | 16,6 | 4,0 | -12,6 | -75,9 |
| подпрограмма «Содействие развитию муниципальной службы в Калининградской области» | 0,5 | 0,5 | - | - |
| подпрограмма «Противодействие коррупции в Калининградской области» | 20,2 | 20,2 | - | - |
| подпрограмма «Реализация государственной национальной политики на территории Калининградской области» | 6,2 | 6,2 | - | - |
| подпрограмма «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций» | 17,4 | 17,4 | - | - |
| подпрограмма «Проведение выборов, референдумов на территории Калининградской области» | 66,3 | 66,3 | - | - |
| подпрограмма «Награды и премии Калининградской области» | 17,2 | 17,2 | - | - |
| подпрограмма «Деятельность законодательного (представительного) органа государственной власти и институтов обеспечения взаимодействия с гражданским обществом» | 370,7 | 380,6 | 9,8 | 2,6 |
| подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы и деятельности органов государственной власти» | 1 454,7 | 1 585,6 | 130,9 | 9,0 |
| «Эффективные финансы» | 3 061,6 | 3 048,6 | -13,0 | -0,4 |
| подпрограмма «Повышение эффективности бюджетного процесса» | 118,3 | 114,4 | -3,9 | -3,3 |
| подпрограмма «Межбюджетные отношения» | 1 953,4 | 2 003,4 | 50,0 | 2,6 |
| подпрограмма «Управление государственным долгом» | 867,7 | 807,7 | -60,0 | -6,9 |
| подпрограмма «Финансовая грамотность и инициативные проекты населения Калининградской области» | 14,1 | 14,1 | - | - |
| подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы» | 108,1 | 109,0 | 0,9 | 0,8 |
| «Молодежь» | 721,9 | 727,3 | 5,4 | 0,7 |
| подпрограмма «Развитие созидательной активности молодежи» | 334,4 | 334,4 | - | - |
| Региональный проект «Развитие системы поддержки молодежи («Молодежь России»)» | 129,2 | 129,2 | - | - |
| подпрограмма «Гражданское и патриотическое воспитание молодежи» | 305,0 | 310,4 | 5,4 | 1,8 |
| подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы» | 82,5 | 82,5 | - | - |
| «Цифровая трансформация» | 1 234,4 | 1 190,9 | -43,5 | -3,5 |
| подпрограмма «Создание и развитие информационного общества в Калининградской области» | 420,2 | 422,0 | 1,8 | 0,4 |
| подпрограмма «Достижение «цифровой зрелости» ключевых отраслей экономики, социальной сферы, государственного управления» | 581,9 | 536,5 | -45,4 | -7,8 |

| | | | | |
|---|---------|---------|------|-----|
| подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы» | 232,3 | 232,4 | 0,1 | - |
| Всего | 6 987,7 | 7 064,8 | 77,1 | 1,1 |

По государственным программам направления «Общественное и государственное развитие» на 2023 год Законопроектом предусмотрено:

- увеличение объема бюджетных ассигнований по государственным программам: «Государственное управление и гражданское общество» – на 128,2 млн. рублей, или на 6,5% к показателю Закона № 167; «Молодежь» – на 5,4 млн. рублей, или на 0,7%;

- уменьшение объема бюджетных ассигнований по государственным программам: «Эффективные финансы» – на 13,0 млн. рублей, или на 0,4%; «Цифровая трансформация» – на 43,5 млн. рублей, или на 3,5%.

Законопроектом бюджетные ассигнования по направлению «Общественное и государственное развитие» предусмотрены на 2024 год в сумме 7 266,3 млн. рублей, что больше показателя, утвержденного Законом № 167 на 2024 год, на 118,5 млн. рублей, или на 1,7%.

По государственной программе «Государственное управление и гражданское общество» бюджетные ассигнования увеличиваются на 2024 год на 20,0 млн. рублей, или на 1,0%; по государственной программе «Эффективные финансы» – на 5,5 млн. рублей; по государственной программе «Цифровая трансформация» – на 93,0 млн. рублей, или на 9,4%.

Анализ изменений объемов финансирования государственных программ программного направления «Общественное и государственное развитие» на 2023 год утвержденных Законом № 167, предусмотренных Законопроектом в сравнении с объемами финансового обеспечения, утвержденными в паспортах государственных программ, приведен в таблице.

(млн. рублей)

| Государственная программа | Паспорт государственной программы (в действующей редакции) | Закон № 167 | Законопроект | Отклонения (Закон № 167 от паспорта государственной программы) |
|--|--|-------------|--------------|--|
| «Государственное управление и гражданское общество» | 1 969,8 | 1 969,8 | 2 098,0 | - |
| «Эффективные финансы» | 3 061,6 | 3 061,6 | 3 048,6 | - |
| «Молодежь» | 461,2 | 721,9 | 727,3 | 260,7 |
| «Цифровая трансформация» | 942,3 | 1 234,4 | 1 190,9 | 292,1 |
| Итого по направлению «Общественное и государственное развитие» | 6 434,9 | 6 987,7 | 7 064,8 | 552,8 |

Объемы финансового обеспечения государственных программ программного направления «Общественное и государственное развитие» отличаются от законодательно утвержденных показателей на общую сумму 552,8 млн. рублей. По результатам проведенного анализа установлено, что объемы финансирования государственных программ «Молодежь» и «Цифровая трансформация» на 2023 год не приведены в соответствие с законодательно утвержденными объемами бюджетных ассигнований, что не

соответствует требованию абзаца 4 пункта 2 статьи 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Анализ объемов финансирования государственных программ на плановый период представлен в таблице.

(млн. рублей)

| Государственная программа | Паспорт государственной программы (в действующей редакции) | | Закон № 167 | | Законопроект | | Отклонения (Закон № 167 от паспорта государственной программы) | |
|--|--|----------|-------------|----------|--------------|----------|--|----------|
| | 2024 год | 2025 год | 2024 год | 2025 год | 2024 год | 2025 год | 2024 год | 2025 год |
| «Государственное управление и гражданское общество» | 2 024,6 | 2 100,7 | 2 024,6 | 2 100,7 | 2 024,6 | 2 100,7 | - | - |
| «Эффективные финансы» | 3 619,2 | 5 284,5 | 3 620,2 | 5 280,0 | 3 614,7 | 5 280,0 | 1,0 | -4,5 |
| «Молодежь» | 414,8 | 454,8 | 523,3 | 474,6 | 523,3 | 474,6 | 108,5 | 19,8 |
| «Цифровая трансформация» | 901,2 | 738,5 | 1 078,2 | 1 018,2 | 985,2 | 1 018,2 | 177,0 | 279,7 |
| Итого по направлению «Общественное и государственное развитие» | 6 959,8 | 8 578,5 | 7 246,3 | 8 873,5 | 7 266,3 | 8 873,5 | 286,5 | 295,0 |

Объемы финансового обеспечения государственных программ программного направления «Общественное и государственное развитие» планового периода отличаются от законодательно утвержденных показателей на общую сумму: в 2024 году на 286,5 млн. рублей, в 2025 году на 295,0 млн. рублей. Объемы финансирования государственных программ программного на плановый период не приведены в соответствие с законодательно утвержденными объемами бюджетных ассигнований.

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

Законом № 167 утверждены на 2023 год 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 17 418,7 млн. рублей.

Законопроектом предусматривается на 2023 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 на 3 177,2 млн. рублей, или до 20 595,9 млн. рублей. Анализ изменений в бюджетных ассигнованиях на капитальные вложения на 2023 год в разрезе государственных программ представлен в таблице.

(млн. рублей)

| Государственная программа | 2023 год | | |
|--|-------------|--------------|-----------|
| | Закон № 167 | Законопроект | изменения |
| Всего: | 17 418,7 | 20 595,9 | 3 177,2 |
| «Здравоохранение» | 2 603,0 | 4 339,4 | 1 736,4 |
| «Образование» | 1 785,0 | 1 907,7 | 122,7 |
| «Социальная поддержка населения» | 459,8 | 459,8 | - |
| «Культура» | 144,9 | 274,2 | 129,3 |
| «Физическая культура и спорт» | 3 264,7 | 1 994,5 | -1 270,2 |
| «Жилье и городская среда» | 1 441,6 | 2 365,0 | 923,4 |
| «Безопасность» | 4 926,2 | 4 963,8 | 37,6 |
| «Модернизация экономики» | 100,0 | 100,0 | 0 |
| «Развитие дорожно-транспортного комплекса» | 2542,6 | 3794,9 | 1252,3 |
| «Туризм» | 132,8 | 278,5 | 145,7 |
| «Молодежь» | 18,1 | 18,1 | - |
| «Государственное управление и гражданское общество» (приобретение комплекса нежилых зданий, расположенный по адресу: г. Калининград, ул. Младшего лейтенанта Ротко, д. 2, и земельный участок под ними) | - | 100,0 | 100,0 |

Законопроектом предусматривается на 2023 год по государственной программе «Здравоохранение» увеличить расходы на общую сумму 1 736,4 млн. рублей, в том числе увеличить расходы на объекты строительства (реконструкции) и разработки проектной документации:

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

- «Областной онкологический центр. Калининградская область» (Калининградская область. Гурьевский район, п. Родники) – 1 550,5 млн. рублей;

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

- «Устройство эвакуационной лестницы в здании ГБУЗ КО «Озерская ЦРБ» по адресу: ул. Суворова, д. 14 в г. Озерск Калининградской области» – 2,2 млн. рублей;

и сократить расходы на разработку проектной документации по объекту «Строительство амбулаторно-поликлинического учреждения на территории Московского района (ул. О. Кошевого – ул. Аллея Смелых) в г. Калининграде» – 19,9 млн. рублей.

Законопроектом предусматривается на 2023 год по государственной программе «Образование» увеличить расходы на общую сумму 122,7 млн. рублей, в том числе за счет:

- сокращения расходов по объектам: «Реконструкция МАОУ СОШ № 1 в городе Светлогорске, Калининградской области» – 214,8 млн. рублей; «строительство корпуса начальной школы МБОУ «СОШ п. Пятидорожное» – 174,1 млн. рублей;

- увеличения расходов на: «строительство учебного корпуса государственного бюджетного учреждения Калининградской области общеобразовательная организация для обучающихся, воспитанников с

ограниченными возможностями» – 211,1 млн. рублей; «строительство общеобразовательной школы и дошкольного учреждения по ул. Благовещенской в г. Калининграде» – 231,1 млн. рублей; «строительство дошкольного учреждения на 80 мест в пос. Донское Светлогорского городского округа» – 69,4 млн. рублей.

Законопроектом предусматривается на 2023 год по государственной программе «Культура» увеличить расходы на общую сумму 129,3 млн. рублей, в том числе расходы на: «Приспособление объекта культурного наследия регионального значения «Открытый стадион им. Вальтера Симона-стадион «Балтика», 1892 год, город Калининград, проспект Мира, 15 (Реконструкция фонтана с благоустройством территории, прилегающей к воротам стадиона «Балтика» по проспекту Мира в г. Калининграде)» – 124,3 млн. рублей; «Приспособление объекта культурного наследия регионального значения «Здание янтарной мануфактуры», 1899 год, расположенного по адресу: г. Калининград, ул. Портовая, д. 3 (корпус литер «А») для современного использования под музей» – 5,0 млн. рублей.

Законопроектом предусматривается на 2023 год по государственной программе «Физическая культура и спорт» сократить расходы на общую сумму 1 270,2 млн. рублей, в том числе за счет:

- сокращения расходов на: «Строительство канализационного коллектора от КНС «Детский круглогодичный спортивно-оздоровительный центр, Калининградская область» до камеры гашения в г. Пионерский» Калининградская область, Светлогорский городской округ» – 919,0 млн. рублей; «Строительство водозаборных сооружений «Отрадное» и водовода от г. Светлогорска до пос. Приморье Светлогорского городского округа Калининградской области» – 396,7 млн. рублей;

- увеличения расходов на разработку проектной документации «Крытый ледовый комплекс в г. Гурьевске» – 13,6 млн. рублей (за счет остатков неиспользованных бюджетных ассигнований прошлых лет) и «Физкультурно-оздоровительный комплекс с универсальным игровым залом и плавательным бассейном» по адресу: Калининградская область, Правдинский район, г. Правдинск, ул. Комсомольская, 34» – 31,9 млн. рублей.

Законопроектом предусмотрено на 2023 год по государственной программе «Жилье и городская среда» увеличить расходы на 923,4 млн. рублей, из них на: «Строительство коллектора в микрорайоне им. А. Космодемьянского г. Калининграда» 85,8 млн. рублей; «Строительство трех блочно-модульных газовых котельных» в Балтийском городском округе» на общую сумму 319,6 млн. рублей; строительство, разработку и корректировку проектной документации газопроводов высокого и низкого давления в муниципальных образованиях на общую сумму 498,3 млн. рублей (за счет остатков неиспользованных бюджетных ассигнований прошлых лет).

Законопроектом предусматривается на 2023 год по государственной программе «Безопасность» увеличить расходы на общую сумму 37,6 млн. рублей, в том числе:

- сократить расходы на «Строительство пожарной части модульного типа на три машино-выезда на территории муниципального образования «Янтарный городской округ» в сумме 10,0 млн. рублей и на разработку проектной документации «Строительство противооползневых сооружений в районе Гаузупского ручья в г. Светлогорске» – 2,4 млн. рублей;

- увеличить расходы на «реконструкция объекта: «свайно-ячеистая берма в п. Лесной на Куршской косе» в сумме 50,0 млн. рублей.

Законопроектом предусматривается на 2023 год по государственной программе «Развитие дорожно-транспортного комплекса» увеличить расходы по объектам капитального строительства государственной (муниципальной) собственности на сумму остатков прошлых лет, представленных в таблице.

| Объект | Вид работ | Объем финансирования, млн. рублей |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| «6 очередь строительства Кольцевого маршрута в районе Приморской рекреационной зоны – «От транспортной развязки на подъезде к г. Светлый до транспортной развязки на автомобильной дороге «Переславское – Круглово» | разработка проектной документации | 161,3 |
| Реконструкция моста на автомобильной дороге «Ясное – Причалы» км 16+250 | разработка проектной документации | 5,7 |
| Реконструкция моста на автомобильной дороге «Советск-Славск-Ясное-Мысовка» км 23+120 | разработка проектной документации | 4,5 |
| Реконструкция моста на автомобильной дороге «Калининград-Долгоруково» км 39+168 | разработка проектной документации | 10,0 |
| Реконструкция моста на автомобильной дороге «Калининград – Балтийск» км 36+402 | разработка проектной документации | 6,7 |
| Строительство эстакады «Восточная» от ул. Молодой Гвардии (через Московский проспект и ул. Емельянова) до ул. Муромская с мостами через реки Старая и Новая Преголя в г. Калининграде Калининградской области (III этап) | разработка проектной документации | 170,3 |
| Реконструкция II очереди Кольцевого маршрута в районе Приморской рекреационной зоны (Северный обход города Калининграда с реконструкцией транспортной развязки с Московским проспектом) 2 этап строительства – от транспортной развязки на Зеленоградск до транспортной развязки на Балтийск включительно (2 подэтап) | реконструкция | 0,1 |
| Строительство путепровода на автомобильной дороге «Южный обход г. Калининграда» на км 16+750 через железную дорогу направления Калининград-Голубево | разработка проектной документации | 21,8 |
| Реконструкция моста на автомобильной дороге «Гусев-Ольховатка-граница с Республикой Польшей» км 13+100 | разработка проектной документации | 4,6 |
| «3 очередь строительства Кольцевого маршрута в районе Приморской рекреационной зоны – «От транспортной развязки в районе пос. А. Космодемьянского до подъезда к г. Светлому» | разработка проектной документации | 105,0 |
| Реконструкция II очереди Кольцевого маршрута в районе Приморской рекреационной зоны (Северный обход города Калининграда с реконструкцией транспортной развязки с Московским проспектом) 2 этап строительства – от транспортной развязки на Зеленоградск до транспортной развязки на Балтийск включительно (1 подэтап) | реконструкция | 499,1 |

| | | |
|---|-----------------------------------|---------|
| Строительство ул. Закатной и участка ул. Арсенальной от ул. Закатной до ул. Краснокаменной в г. Калининграде | разработка проектной документации | 8,1 |
| Строительство ул. Героя России Мариенко в г. Калининграде | разработка проектной документации | 2,5 |
| Реконструкция железобетонного путепровода через железную дорогу по ул. Маяковского г. Советска | разработка проектной документации | 46,8 |
| Строительство ул. В. Денисова в г. Калининграде | разработка проектной документации | 13,6 |
| Реконструкция ул. Рассветной в г. Калининграде (1 этап) | Реконструкция | 41,9 |
| Строительство проезда от улицы Тихоокеанской к улице Спасателей в городе Калининграде | строительство | 13,3 |
| Строительство ул. Горчакова (от ул. Ген. Челнокова до ул. Согласия) в г. Калининграде | строительство | 3,5 |
| Строительство ул. Ген. Лучинского в г. Калининграде (1 этап) | строительство | 0,1 |
| Реконструкция ул. Карташева в г. Калининграде | реконструкция | 130,0 |
| Реконструкция дороги общего пользования местного значения на ул. Школьной (от поворота на ул. Садовая до пересечения с ул. Береговой) и ул. Береговой в г. Ладушкин | разработка проектной документации | 3,4 |
| Итого остатки средств 2022 года | | 1 252,3 |

Законопроектом предусматривается на 2023 год по государственной программе «Туризм» увеличить расходы на 145,7 млн. рублей, в том числе на разработку проектной документации и строительство велодорожек за счет остатков средств 2022 года в общей сумме 138,1 млн. рублей и корректировку проектной и рабочей документации 7,6 млн. рублей.

Законопроектом предусматривается 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 за счет средств областного бюджета на плановый период на общую сумму 1 838,0 млн. рублей, в том числе на:

- 2024 год с 20 733,9 млн. рублей до 22 129,4 млн. рублей, или на 1395,0 млн. рублей;

- 2025 год с 12 077,8 млн. рублей до 12 520,8 млн. рублей, или на 443,0 млн. рублей.

Бюджетные инвестиции юридическим лицам, не являющимся государственными учреждениями и государственными унитарными предприятиями

Министерству природных ресурсов и экологии Калининградской области Законопроектом (приложение № 1) предусмотрены расходы на взнос в уставный капитал акционерного общества «Утилизация мусора» в сумме 48,4 млн. рублей. В государственной программе Калининградской области «Окружающая среда», утвержденной постановлением Правительства Калининградской области от 20.01.2022 № 5 (в действующей ред. от 17.10.2022), бюджетные инвестиции в сумму 48,4 млн. рублей АО «Утилизация мусора» не предусмотрены. Указанная в Законопроекте

формулировка цели предоставления бюджетных инвестиций, предусматривающая направление бюджетных расходов на «Осуществление мероприятий в области обращения с ТКО» без указания инвестиционных проектов, – не конкретна, в связи с чем возникают риски несоблюдения принципа «целевого характера бюджетных средств», предусмотренного статьей 38 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Контрольно-счетная палата Калининградской области отмечает, что в соответствии с требованиями статьи 14 Федерального закона от 25.02.1999 № 39-ФЗ «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений» планируемые бюджетные инвестиции подлежат проверке на предмет эффективности использования бюджетных средств и сметной стоимости инвестиционных проектов на предмет достоверности использования бюджетных средств, направляемых на капитальные вложения.

Публичные нормативные обязательства

Законопроектом предусмотрено увеличение общего объема бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств в 2023 году на сумму 285,3 млн. рублей, или на 3,9% (с 7 232,9 млн. рублей до 7 518,2 млн. рублей).

Изменение объема бюджетных ассигнований предусмотрено за счет средств областного бюджета в сумме 135,9 млн. рублей, за счет средств негосударственной организации «Фонд развития территорий» в сумме 149,4 млн. рублей.

Дополнительные бюджетные ассигнования (135,9 млн. рублей) распределены на исполнение публичных нормативных обязательств:

- «Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единовременной денежной выплаты на приобретение жилого помещения на основании жилищного сертификата учителям, работающим в государственных (муниципальных) общеобразовательных организациях Калининградской области» на сумму 10,0 млн. рублей (с 60,0 млн. рублей до 70,0 млн. рублей). Бюджетные расходы на исполнение названного публичного нормативного обязательства предусмотрены в составе расходов государственной программы «Образование»;

- «Дополнительная разовая мера социальной поддержки в сфере реализации прав на жилое помещение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, в виде единовременной денежной выплаты на приобретение жилого помещения на основании жилищного сертификата гражданам, ранее относившимся к категории лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, включенных в список детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц, которые относились к категории детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, и достигли возраста

23 лет, которые подлежат обеспечению жилыми помещениями специализированного жилищного фонда Калининградской области» на сумму 125,9 млн. рублей (с 251,8 млн. рублей до 377,7 млн. рублей). Бюджетные расходы на исполнение названного публичного нормативного обязательства предусмотрены в составе расходов государственной программы «Социальная поддержка населения».

Анализ изменений бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств показал, что дополнительные бюджетные ассигнования предусматриваются в связи с возникшей потребностью финансового обеспечения расходных обязательств по жилищным сертификатам, предоставленным в предыдущие годы.

В составе расходов государственной программы «Социальная поддержка населения» Законопроектом предусматриваются бюджетные ассигнования (149,4 млн. рублей) на исполнение публичного нормативного обязательства «Предоставление единовременных выплат на обзаведение имуществом и социальных выплат на приобретение жилых помещений на основании выдаваемых государственных жилищных сертификатов жителям г. Херсона и части Херсонской области, вынужденно покинувшим место постоянного проживания и прибывшим в экстренном массовом порядке на территорию Калининградской области на постоянное место жительства», исполнение которого определено постановлением Правительства Калининградской области от 19.12.2022 г. № 673.

В финансово-экономическом обосновании к Законопроекту обоснования не нашли отражения увеличения бюджетных ассигнований на исполнение названного публичного нормативного обязательства.

Объем бюджетных ассигнований в сумме 149,4 млн. рублей на исполнение принимаемого публичного нормативного обязательства определен исходя из фактического числа обращений, а также решений уполномоченного органа (Министерства социальной политики) о предоставлении единовременных выплат на обзаведение имуществом, а также и предоставление социальных выплат на приобретение жилых помещений на основании выдаваемых государственных жилищных сертификатов жителям г. Херсона и части Херсонской области, вынужденно покинувшим место постоянного проживания и прибывшим в экстренном массовом порядке на территорию Калининградской области на постоянное место жительства, принятых в соответствии с порядками, утвержденными постановлением Правительства Калининградской области от 19.12.2022 № 673.

В перечень публичных нормативных обязательств (к рассмотрению во втором чтении проекта закона Калининградской области «Об областном бюджете на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов») включено публичное нормативное обязательство «Предоставление социальных выплат детям из малообеспеченных многодетных семей на подготовку к школе» с объемом бюджетных ассигнований – 23,9 млн. рублей. Названное обязательство принято в отсутствие нормативного правового акта. Бюджетные

ассигнования на его исполнение распределены Законом № 167 в составе расходов государственной программы «Социальная поддержка населения».

На момент представления Законопроекта нормативный правовой акт, устанавливающий (определяющий) размер выплаты, а также порядок исполнения в денежной форме, не принят (проект Закона Калининградской области «О внесении изменений в Закон Калининградской области от 07.10.2019 № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»). В результате не соблюдена норма Бюджетного кодекса Российской Федерации, определяющая понятие публичного нормативного обязательства (абзац 20 статьи 6). Нарушено требование Порядка ведения реестра расходных обязательств Калининградской области (утвержден постановлением Правительства Калининградской области от 29.01.2015 № 35) в части пункта 1, в результате чего не обеспечено соблюдение требования статьи 87 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Законопроектом в результате внесенных изменений в 2023 году бюджетные ассигнования предусматриваются на исполнение 51 публичного нормативного обязательства.

Межбюджетные трансферты из областного бюджета, предоставляемые бюджетам муниципальных образований

Общий объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых из областного бюджета бюджетам муниципальных образований, предусматривается Законопроектом на 2023 год в сумме 30 521,8 млн. рублей, с увеличением к показателю Закона № 167 (28 612,3 млн. рублей) на 1 909,5 млн. рублей, или на 6,7%. Увеличение бюджетных ассигнований в 2023 году планируется в основном за счет межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение.

Предусматривается утверждение на 2023 год распределенного местным бюджетам общего объема межбюджетных трансфертов в сумме 27 516,7 млн. рублей, с увеличением на 2 144,1 млн. рублей, или на 8,5% к Закону № 167. Доля распределенных Законопроектом межбюджетных трансфертов (90,2% к общему объему) увеличивается на 1,5 процентных пункта к Закону № 167 (88,7%).

Не распределенный Законопроектом между бюджетами муниципальных образований объем межбюджетных трансфертов, составляет 3 005,1 млн. рублей, или 9,8% (в основном за счет межбюджетных трансфертов: источником финансирования которых являются средства резервного фонда Правительства Калининградской области; распределяемых по результатам отбора муниципальных образований).

Законопроектом на плановый период 2024 и 2025 годов предлагается уменьшение (уточнение) предоставления межбюджетных трансфертов местным бюджетам соответственно на 119,2 млн. рублей, или на 0,4% (27 979,0 млн. рублей), и на 1 399,9 млн. рублей, или на 6,0%

(22 098,6 млн. рублей), за счет межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение.

Общий объем дотаций местным бюджетам на 2023 год предусматривается с увеличением на 50,0 млн. рублей, или на 2,6% к Закону № 167, и составит 2 003,4 млн. рублей.

Законопроектом планируется на 2023 год увеличение на 50,0 млн. рублей, или на 37,0%, к Закону № 167 (135,0 млн. рублей), бюджетных ассигнований по иным дотациям местным бюджетам, предоставляемым в целях поощрения достижения наилучших показателей социально-экономического развития муниципальных образований.

На 2023 год изменения общего объема дотаций местным бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов не предусматриваются (бюджетные ассигнования составляют 150,0 млн. рублей). 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.

Изменения общего объема дотаций местным бюджетам на плановый период не предусматриваются.

Общий объем субсидий, предоставляемых бюджетам муниципальных образований на 2023 год, увеличивается на 2 586,3 млн. рублей, или на 26,5%, и составит 12 328,7 млн. рублей. Увеличение планируется, в том числе за счет: бюджетных ассигнований, выделенных из резервного фонда Правительства Калининградской области (336,3 млн. рублей); остатков неиспользованных бюджетных ассигнований прошлых лет (548,0 млн. рублей).

Информация об основных изменениях объема предоставления местным бюджетам субсидий на 2023 год представлена в таблице.

(млн. рублей)

| Наименование показателя | 2023 год | | | |
|---|-------------|--------------|-----------|---------|
| | Закон № 167 | Законопроект | изменения | |
| | | | сумма | процент |
| Субсидии Создание новых мест в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и поселках городского типа (строительство корпуса начальной школы МБОУ «СОШ п. Пятидорожное») | 153,9 | - | -153,9 | -100,0 |
| Создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором (Реконструкция МАОУ СОШ № 1 в городе Светлогорске, Калининградской области) | 429,0 | 205,7 | -223,3 | -52,1 |
| Субсидии на улучшение условий предоставления образования и обеспечение безопасности обучающихся в муниципальных образовательных организациях Калининградской области (2 вида) | 572,6 | 518,2 | -54,4 | -9,5 |
| Субсидии на создание условий для отдыха и рекреации в муниципальных образованиях Калининградской области | 139,8 | 116,1 | -23,7 | -17,0 |

| | | | | |
|--|-------|---------|---------|-----------|
| Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (в рамках основного мероприятия «Создание современных условий в общеобразовательных организациях») | 131,9 | 120,1 | -11,8 | -8,9 |
| Субсидии на осуществление благоустройства территорий | 17,4 | 1,4 | -16,0 | -92,0 |
| Государственная поддержка региональных программ по проектированию туристского кода центра города | - | 217,4 | 217,4 | x |
| Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (приспособление объекта культурного наследия регионального значения «Открытый стадион им. Вальтера Симона-стадион «Балтика», 1892 год, город Калининград, проспект Мира, 15 | - | 124,3 | 124,3 | x |
| Субсидии на модернизацию систем коммунальной инфраструктуры (2023-2027 годы) | - | 100,2 | 100,2 | x |
| Субсидии на обеспечение мероприятий по организации теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения (основное мероприятие «Организация водоснабжения» государственной программы «Жилье и городская среда») | - | 12,6 | 12,6 | x |
| Переселение граждан из аварийного жилищного фонда (2 вида субсидий) | 371,9 | 1 454,4 | 1 082,5 | в 3,9 раз |
| Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (основное мероприятие «Организация теплоснабжения» государственная программа «Жилье и городская среда») | 294,7 | 614,4 | 319,7 | в 2 раза |
| Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (основное мероприятие «Предоставление дошкольного образования» государственной программы «Образование») | 235,5 | 367,6 | 132,1 | 56,1 |
| Субсидии на решение вопросов местного значения в сфере жилищно-коммунального хозяйства | 454,7 | 528,1 | 73,4 | 16,1 |
| Создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором (Строительство общеобразовательной школы по ул. Благовещенской в г. Калининграде) | 105,5 | 168,3 | 62,8 | 59,5 |
| Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (основное мероприятие «Модернизация сферы физической культуры и спорта, строительство (реконструкция) спортивных объектов» государственной программы «Физическая культура и спорт») | 136,2 | 168,0 | 31,8 | 23,3 |
| Субсидии на укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений культуры, включая капитальный и текущий ремонт зданий муниципальных учреждений культуры, в том числе в сельской местности | 172,0 | 183,3 | 11,3 | 6,6 |
| Субсидии на обеспечение мероприятий по организации теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения (основное мероприятие «Организация теплоснабжения» государственной программы «Жилье и городская среда») | 443,0 | 453,2 | 10,2 | 2,3 |
| Субсидии на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них в населенных пунктах Калининградской области | 69,4 | 73,8 | 4,4 | 6,3 |

| | | | | |
|---|------|------|-----|-----|
| Развитие сети учреждений культурно-досугового типа | 46,0 | 47,8 | 1,8 | 3,9 |
| Субсидии на капитальный ремонт и устройство спортивных объектов муниципальной собственности (основное мероприятие «Модернизация сферы физической культуры и спорта, строительство (реконструкция) спортивных объектов» государственной программы «Физическая культура и спорт») | 88,2 | 88,8 | 0,6 | 0,7 |

Законопроектом (помимо субсидий, предоставляемых за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области, и остатков неиспользованных бюджетных ассигнований прошлых лет) предлагается, в том числе: включение 4 видов субсидий на общую сумму 454,5 млн. рублей; увеличение расходов по 12 видам субсидий на общую сумму 1 730,6 млн. рублей; исключение одного вида субсидии (153,9 млн. рублей); уменьшение бюджетных ассигнований по 6 видам субсидий на общую сумму 329,2 млн. рублей.

Общий объем субсидий, не распределенный Законопроектом местным бюджетам на 2023 год, составляет 2 644,1 млн. рублей, или 21,4% общего объема субсидий, из которых основная доля приходится на субсидии, финансируемые за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области, и распределяются по результатам отбора муниципальных образований.

На плановый период на 2024 год бюджетные ассигнования на предоставление местным бюджетам субсидий предусматриваются с увеличением на 1 384,7 млн. рублей, или на 14,2%, и составят 11 132,6 млн. рублей. Рост расходов предлагается в основном в рамках реализации мероприятий государственной программы:

- «Жилье и городская среда» – на общую сумму 872,5 млн. рублей (по двум видам субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности – в рамках основных мероприятий «Организация водоотведения» и «Газоснабжение и газификация»), и по субсидии на модернизацию систем коммунальной инфраструктуры (2023-2027 годы);

- «Образование» – на общую сумму 521,7 млн. рублей за счет субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (основное мероприятие «Создание современных условий в общеобразовательных организациях») и на создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором (Строительство общеобразовательной школы по ул. Благовещенской в г. Калининграде).

На 2025 год расходы увеличены на 486,1 млн. рублей, или на 13,0%, и составят 4 231,6 млн. рублей (за счет субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности в рамках реализации основного мероприятия «Создание современных условий в

общеобразовательных организациях» государственной программы «Образование»).

Законопроектом на 2023 год уточняется показатель объема субвенций, предоставляемых местным бюджетам, и составит 14 149,9 млн. рублей. Общий объем субвенций, распределенный на 2023 год (приложение № 10 к Законопроекту), планируется в целом с увеличением на 462,0 млн. рублей, или на 3,4%, в том числе за счет:

- увеличения бюджетных ассигнований на реализацию основного мероприятия «Развитие отдельных отраслей агропромышленного комплекса» подпрограммы «Развитие агропромышленного комплекса» государственной программы «Сельское хозяйство и рыболовство» по субвенции на осуществление полномочий по государственной поддержке сельскохозяйственного производства – на 486,0 млн. рублей, или на 45,2% объема субвенции, из которых основная доля (82,3%) приходится на Багратионовский муниципальный округ.

Уменьшаются на 24,0 млн. рублей, или на 0,5%, расходы на предоставление Городскому округу «Город Калининград» субвенции 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.

Законопроектом на 2024 год и 2025 год уточняется показатель объема субвенций, предоставляемых местным бюджетам, и составит соответственно 14 044,7 млн. рублей и 14 825,0 млн. рублей. На плановый период изменения распределенного (приложение № 10 к Законопроекту) объема бюджетных ассигнований на предоставление местным бюджетам субвенций не предусматриваются.

Утвержденный Законом № 167 не распределенный между муниципальными образованиями объем субвенций местным бюджетам, Законопроектом не изменяется и составляет 17,6 млн. рублей (0,1% общего объема), в том числе:

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

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

- 8,7 млн. рублей (5,0%) – на обеспечение отдельных государственных полномочий Калининградской области в сфере социальной поддержки населения в части предоставления организациями социального обслуживания

социальных услуг гражданам в форме социального обслуживания на дому и в полустационарной форме, по социальному сопровождению граждан;

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

Законопроектом не предусматриваются изменения бюджетных ассигнований на предоставление иных межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов.

Предусматривается утверждение на 2023 год распределенного местным бюджетам общего объема иных межбюджетных трансфертов в сумме 2 031,4 млн. рублей, с увеличением на 4,4 млн. рублей, или на 0,2% к Закону № 167. Доля распределенных Законопроектом иных межбюджетных трансфертов (99,6% к общему объему) увеличивается на 0,2 процентных пункта к Закону № 167 (99,4%).

На 2023 год объем иных межбюджетных трансфертов, не распределенный Законопроектом между бюджетами муниципальных образований, составляет 8,5 млн. рублей, или 0,4% (на стимулирование трудоустройства молодых специалистов в муниципальные общеобразовательные организации).

Дефицит областного бюджета и источники его финансирования

Дефицит областного бюджета на 2023 год увеличивается Законопроектом на 5 155,9 млн. рублей, или на 39,6% (с 13 035,7 млн. рублей до 18 191,6 млн. рублей). Устанавливаемый размер дефицита областного бюджета составит 9,9% утвержденного годового объема доходов областного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений (с учетом допущений, предусмотренных абзацем 3 пункта 2 статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации), что не превышает его предельных размеров (15,0%).

Источники финансирования дефицита областного бюджета на 2023 год увеличиваются за счет увеличения источников внутреннего финансирования дефицита областного бюджета на 5 155,9 млн. рублей, или на 39,3%, в том числе:

- изменение остатков средств на счетах по учету средств областного бюджета увеличивается на 5 155,9 млн. рублей, или на 104,9% (с 4 915,7 млн. рублей до 10 071,6 млн. рублей);

- государственные ценные бумаги Калининградской области увеличиваются на 819,4 тыс. рублей, или на 148,4% (с (-)552,1 млн. рублей до 267,3 млн. рублей);

- кредиты кредитных организаций уменьшаются на 819,4 тыс. рублей, или на 11,0% (с 7 452,2 млн. рублей до 6 632,8 млн. рублей).

Дефицит областного бюджета на 2024 год увеличивается на 602,8 млн. рублей, или на 16,3% (с 3 678,5 млн. рублей до 4 281,3 млн. рублей). Устанавливаемый размер дефицита областного бюджета составит в 2024 году 6,3% 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 602,8 млн. рублей, или на 16,2%, в том числе:

- изменение остатков средств на счетах по учету средств областного бюджета увеличивается на 602,8 млн. рублей, или на 100,0% (с 0,0 млн. рублей до 602,8 млн. рублей);

- государственные ценные бумаги Калининградской области увеличиваются на 941,6 тыс. рублей, или на 60,9% (с (-)1 546,4 млн. рублей до (-)604,8 млн. рублей);

- кредиты кредитных организаций уменьшаются на 941,6 тыс. рублей, или на 19,4% (с 4 846,4 млн. рублей до 3 904,8 млн. рублей).

Дефицит областного бюджета на 2025 год Законопроектом не изменяется. Вместе с тем в источники финансирования дефицита областного бюджета на 2025 год вносятся следующие изменения:

- государственные ценные бумаги увеличивается на 500,0 млн. рублей, или в 2,3 раза (с (-)221,4 млн. рублей до 278,6 млн. рублей);

- кредиты от кредитных организаций уменьшаются на 500,0 млн. рублей, или на 54,3% (с 921,4 млн. рублей до 421,4 млн. рублей);

- изменение остатков средств на счетах по учету средств областного бюджета увеличивается на 10,1 млн. рублей, или в 1,9 раза (с (-) 5,4 млн. рублей до 4,7 млн. рублей);

- прочие бюджетные кредиты (ссуды) уменьшаются на 10,1 млн. рублей, или на 100,0% (с 10,1 млн. рублей до 0,0 млн. рублей).

Государственный долг Калининградской области

Законопроектом предусмотрено:

- уменьшение верхнего предела государственного внутреннего долга Калининградской области на 1 января 2024 года на 707,0 млн. рублей, или на 2,0% (с 35 857,5 млн. рублей до 35 150,5 млн. рублей);

- уменьшение верхнего предела государственного внутреннего долга Калининградской области на 1 января 2025 года на 707,0 млн. рублей, или на 1,8% (с 39 525,8 млн. рублей до 38 818,8 млн. рублей);

- уменьшение верхнего предела государственного внутреннего долга Калининградской области на 1 января 2026 года на 707,0 млн. рублей, или на 2,0% (с 35 955,6 млн. рублей до 35 248,6 млн. рублей).

Законопроектом вносятся изменения в программу государственных внутренних заимствований Калининградской области на 2023 год. Общий объем привлечения заимствований в 2023 году увеличивается на 1 080,6 млн. рублей, или на 3,9% (с 27 427,2 млн. рублей до 28 507,8 млн. рублей) за счет увеличения привлечения кредитов от кредитных организаций на 1 080,6 млн. рублей, или на 7,2% (с 15 052,2 млн. рублей до 16 132,8 млн. рублей). При этом привлечение кредитов от кредитных организаций по действующим контрактам увеличивается на 2 500,0 млн. рублей, или в 2,5 раза (с 1 000,0 млн. рублей до 3 500,0 млн. рублей); привлечение кредитов от кредитных организаций по планируемым к заключению контрактам уменьшается на 1 419,4 млн. рублей, или на 10,1% (с 14 052,2 млн. рублей до 12 632,8 млн. рублей).

Общий объем погашения заимствований в 2023 году увеличивается на 1 080,6 млн. рублей, или на 5,6% (с 19 317,3 млн. рублей до 20 397,9 млн. рублей) за счет:

- увеличения погашения кредитов от кредитных организаций на 1 900,0 млн. рублей, или на 25,0% (с 7 600,0 млн. рублей до 9 500,0 млн. рублей). При этом погашение кредитов от кредитных организаций по действующим контрактам увеличивается на 2 500,0 млн. рублей, или в 2,5 раза (с 1 000,0 млн. рублей до 3 500,0 млн. рублей); погашение кредитов от кредитных организаций по планируемым к заключению контрактам уменьшается на 600,0 млн. рублей, или на 9,1% (с 6 600,0 млн. рублей до 6 000,0 млн. рублей);

- уменьшения погашения государственных ценных бумаг Калининградской области на 819,4 млн. рублей, или на 14,8% (с 5 552,1 млн. рублей до 4 732,7 млн. рублей).

Законопроектом вносятся изменения в программу государственных внутренних заимствований Калининградской области на 2024 год. Общий объем привлечения заимствований в 2024 году увеличивается на 138,9 млн. рублей, или на 0,5% (с 30 658,6 млн. рублей до 30 797,5 млн. рублей) за счет увеличения привлечения кредитов от кредитных организаций на 138,9 млн. рублей, или на 0,7% (с 19 898,6 млн. рублей до 20 037,5 млн. рублей). При этом привлечение кредитов от кредитных организаций по действующим контрактам увеличивается на 2 500,0 млн. рублей, или на 100,0% (с 0,0 млн. рублей до 2 500,0 млн. рублей); привлечение кредитов от кредитных организаций по планируемым к заключению контрактам уменьшается на 2 361,1 млн. рублей, или на 11,8% (с 19 898,6 млн. рублей до 17 537,5 млн. рублей).

Общий объем погашения заимствований в 2024 году увеличивается на 138,9 млн. рублей, или на 0,5% (с 26 990,2 млн. рублей до 27 129,1 млн. рублей) за счет:

- увеличения погашения кредитов от кредитных организаций на 1 080,5 млн. рублей, или на 7,2% (с 15 052,2 млн. рублей до 16 132,7 млн. рублей). При этом погашение кредитов от кредитных

организаций по действующим контрактам увеличивается на 2 500,0 млн. рублей, или на 100,0% (с 0,0 млн. рублей до 2 500,0 млн. рублей); погашение кредитов от кредитных организаций по планируемым к заключению контрактам уменьшается на 1 419,5 млн. рублей, или на 9,4% (с 15 052,2 млн. рублей до 13 632,7 млн. рублей);

- уменьшения погашения государственных ценных бумаг Калининградской области на 941,6 млн. рублей, или на 17,0% (с 5 546,4 млн. рублей до 4 604,8 млн. рублей).

Законопроектом вносятся изменения в программу государственных внутренних заимствований Калининградской области на 2025 год. Общий объем привлечения заимствований в 2025 году уменьшается на 361,2 млн. рублей, или на 1,1% (с 32 311,6 млн. рублей до 31 950,4 млн. рублей) за счет уменьшения привлечения кредитов от кредитных организаций по планируемым к заключению контрактам на 361,2 млн. рублей, или на 1,7% (с 20 820,0 млн. рублей до 20 458,8 млн. рублей).

Общий объем погашения заимствований в 2025 году уменьшается на 361,2 млн. рублей, или на 1,0% (с 34 401,8 млн. рублей до 34 120,6 млн. рублей) за счет:

- уменьшения погашения государственных ценных бумаг Калининградской области на 500,1 млн. рублей, или на 9,6% (с 5 221,4 млн. рублей до 4 721,3 млн. рублей);

- увеличения погашения кредитов от кредитных организаций на 138,9 млн. рублей, или на 0,7% (с 19 898,6 млн. рублей до 20 037,5 млн. рублей).

Предложения

1. В финансово-экономическом обосновании отражать расчеты изменений объемов финансирования расходов по каждому направлению и предоставлять оценку их воздействия на социально-экономическое развитие региона.

2. В целях устранения нарушения в части публичного нормативного обязательства «Предоставление социальных выплат детям из малообеспеченных многодетных семей на подготовку к школе» принять меры к внесению изменений в Закон Калининградской области от 07.10.2019 № 318 «Социальный кодекс Калининградской области».

И.о. председателя

В.В. Фролов

**Приложение № 1. Анализ изменения бюджетных ассигнований областного бюджета
по разделам классификации расходов бюджетов**

| Наименование кода | Раздел | Закон №167 2023 год | Законопроект на 2023 год | Изменения к 2023 году | | Закон №167 2024 год | Законопро ект на 2024 год | Изменения к 2024 году | | Закон №167 2025 год | Законопро ект на 2025 год | Изменения к 2025 году | |
|--|--------|------------------------|-----------------------------|--------------------------|-------|------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------|------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------|
| | | | | млн. рублей | % | | | млн. рублей | % | | | млн. рублей | % |
| Общегосударственные вопросы | 0100 | 4 550,6 | 4 363,6 | -187,0 | 95,9 | 4 007,3 | 3 860,0 | -147,3 | 96,3 | 5 374,4 | 5 224,4 | -150,0 | 97,2 |
| Национальная оборона | 0200 | 18,9 | 18,9 | 0,0 | 100,0 | 19,7 | 19,7 | 0,0 | 100,0 | 20,4 | 20,4 | 0,0 | 100,0 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 0300 | 851,4 | 859,6 | 8,2 | 101,0 | 690,4 | 700,3 | 9,9 | 101,4 | 675,2 | 675,2 | 0,0 | 100,0 |
| Национальная экономика | 0400 | 52 559,0 | 55 492,7 | 2 933,7 | 105,6 | 59 992,7 | 60 153,4 | 160,7 | 100,3 | 55 469,5 | 56 055,2 | 585,7 | 101,1 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 0500 | 5 650,8 | 8 125,1 | 2 474,3 | 143,8 | 3 083,4 | 3 967,4 | 884,0 | 128,7 | 2 781,9 | 2 782,0 | 0,1 | 100,0 |
| Охрана окружающей среды | 0600 | 607,4 | 664,5 | 57,1 | 109,4 | 191,6 | 191,6 | 0,0 | 100,0 | 195,3 | 195,3 | 0,0 | 100,0 |
| Образование | 0700 | 21 502,7 | 21 490,6 | -12,1 | 99,9 | 20 792,0 | 21 365,7 | 573,7 | 102,8 | 18 671,0 | 19 161,5 | 490,5 | 102,6 |
| Культура, кинематография | 0800 | 1 921,8 | 2 236,8 | 315,0 | 116,4 | 2 053,2 | 1 930,0 | -123,2 | 94,0 | 1 644,8 | 1 539,8 | -105,0 | 93,6 |
| Здравоохранение | 0900 | 10 872,7 | 12 860,5 | 1 987,8 | 118,3 | 8 109,5 | 8 420,0 | 310,5 | 103,8 | 8 415,9 | 8 415,9 | 0,0 | 100,0 |
| Социальная политика | 1000 | 19 021,4 | 19 536,3 | 514,9 | 102,7 | 18 646,2 | 18 646,2 | 0,0 | 100,0 | 19 661,4 | 19 661,4 | 0,0 | 100,0 |
| Физическая культура и спорт | 1100 | 4 801,8 | 3 545,7 | -1 256,1 | 73,8 | 3 414,8 | 2 537,7 | -877,1 | 74,3 | 1 380,7 | 1 385,8 | 5,1 | 100,4 |
| Средства массовой информации | 1200 | 46,5 | 56,5 | 10,0 | 121,5 | 41,1 | 41,1 | 0,0 | 100,0 | 41,1 | 41,1 | 0,0 | 100,0 |
| Обслуживание государственного (муниципального) долга | 1300 | 712,8 | 652,8 | -60,0 | 91,6 | 937,0 | 937,0 | 0,0 | 100,0 | 992,0 | 992,0 | 0,0 | 100,0 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 1400 | 2 236,5 | 2 286,6 | 50,1 | 102,2 | 2 758,0 | 2 758,0 | 0,0 | 100,0 | 2 741,9 | 2 741,9 | 0,0 | 100,0 |
| Всего расходов | | 125 354,3 | 132 190,2 | 6 835,9 | 105,5 | 124 736,9 | 125 528,1 | 791,2 | 100,6 | 118 065,5 | 118 891,9 | 826,4 | 100,7 |

**Приложение № 2. Анализ изменения бюджетных ассигнований
по группам видов расходов классификации расходов областного бюджета**

| Наименование кода | Закон №167 2023 год | Законопроект на 2023 год | Изменения к 2023 году | | Закон №167 2024 год | Законопроект на 2024 год | Изменения к 2024 году | | Закон №167 2025 год | Законопроект на 2025 год | Изменения к 2025 году | |
|--|------------------------|-----------------------------|-----------------------|--------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------|--------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------|--------------|
| | | | млн. рублей | % | | | млн. рублей | % | | | млн. рублей | % |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами | 4 202,4 | 4 241,7 | 39,3 | 100,9 | 4 462,1 | 4 482,2 | 20,1 | 100,4 | 4 713,6 | 4 742,0 | 28,5 | 100,6 |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 10 547,9 | 10 786,5 | 238,5 | 102,3 | 10 391,2 | 10 503,2 | 112,1 | 101,1 | 7 967,5 | 7 974,8 | 7,3 | 100,1 |
| Социальное обеспечение и иные выплаты населению | 16 757,8 | 17 398,3 | 640,5 | 103,8 | 16 097,4 | 16 097,4 | 0,0 | 100,0 | 16 852,2 | 16 852,2 | 0,0 | 100,0 |
| Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности | 15 532,9 | 17 937,2 | 2 404,2 | 115,5 | 18 032,0 | 17 519,6 | -512,4 | 97,2 | 13 708,0 | 13 603,0 | -105,0 | 99,2 |
| Межбюджетные трансферты | 30 358,6 | 33 462,7 | 3 104,1 | 110,2 | 30 411,4 | 31 796,1 | 1 384,7 | 104,6 | 25 384,3 | 26 370,4 | 986,1 | 103,9 |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 16 883,9 | 17 863,3 | 979,4 | 105,8 | 12 573,4 | 12 583,0 | 9,6 | 100,1 | 13 047,9 | 13 057,5 | 9,6 | 100,1 |
| Обслуживание государственного (муниципального) долга | 712,8 | 652,8 | -60,0 | 91,6 | 937,0 | 937,0 | 0,0 | 100,0 | 992,0 | 992,0 | 0,0 | 100,0 |
| Иные бюджетные ассигнования | 30 357,9 | 29 847,6 | -510,3 | 98,3 | 31 832,5 | 31 609,7 | -222,8 | 99,3 | 35 400,1 | 35 300,1 | -100,0 | 99,7 |
| Всего расходов | 125 354,3 | 132 190,2 | 6 835,8 | 105,5 | 124 736,9 | 125 528,1 | 791,2 | 100,6 | 118 065,5 | 118 891,9 | 826,4 | 100,7 |

Приложение № 3. Анализ ведомственной структуры расходов областного бюджета

(млн. рублей)

| Наименование кода | Код ГРБС | Закон №167 2023 год | Законопроект на 2023 год | Изменения к 2023 году, % | Закон №167 2024 год | Законопроект на 2024 год | Изменения к 2024 году, % | Закон №167 2025 год | Законопроект на 2025 год | Изменения к 2025 году, % |
|---|----------|---------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------|
| Законодательное Собрание Калининградской области | 010 | 262,1 | 272,0 | 103,8 | 271,4 | 271,4 | 100,0 | 286,2 | 286,2 | 100,0 |
| Правительство Калининградской области | 011 | 766,4 | 765,4 | 99,9 | 754,5 | 754,5 | 100,0 | 791,7 | 791,7 | 100,0 |
| Министерство финансов Калининградской области | 012 | 4 470,0 | 4 141,5 | 92,7 | 4 330,3 | 4 157,5 | 96,0 | 5 935,6 | 5 785,6 | 97,5 |
| Министерство здравоохранения Калининградской области | 015 | 16 009,4 | 18 016,9 | 112,5 | 13 592,3 | 13 902,9 | 102,3 | 14 339,5 | 14 339,5 | 100,0 |
| Министерство развития инфраструктуры Калининградской области | 016 | 13 932,8 | 15 837,0 | 113,7 | 21 565,4 | 21 565,4 | 100,0 | 14 813,7 | 14 813,7 | 100,0 |
| Министерство сельского хозяйства Калининградской области | 017 | 4 437,2 | 4 519,8 | 101,9 | 3 118,1 | 3 118,1 | 100,0 | 2 632,7 | 2 632,7 | 100,0 |
| Министерство социальной политики Калининградской области | 018 | 13 598,4 | 14 119,7 | 103,8 | 12 759,5 | 12 759,5 | 100,0 | 13 426,7 | 13 426,7 | 100,0 |
| Министерство цифровых технологий и связи Калининградской области | 021 | 1 313,0 | 1 265,6 | 96,4 | 1 066,9 | 1 165,4 | 109,2 | 1 099,8 | 1 099,8 | 100,0 |
| Министерство экономического развития, промышленности и торговли Калининградской области | 023 | 26 330,6 | 26 946,4 | 102,3 | 29 020,2 | 28 970,2 | 99,8 | 31 206,7 | 31 756,7 | 101,8 |
| Служба по противодействию коррупции Калининградской области | 024 | 20,2 | 20,2 | 100,0 | 21,4 | 21,4 | 100,0 | 22,6 | 22,6 | 100,0 |
| Агентство по имуществу Калининградской области | 027 | 1 053,6 | 1 054,9 | 100,1 | 985,9 | 985,9 | 100,0 | 793,1 | 793,1 | 100,0 |
| ЗАГС (Агентство) Калининградской области | 032 | 57,8 | 57,8 | 100,0 | 60,9 | 60,9 | 100,0 | 63,5 | 63,5 | 100,0 |
| Государственная инспекция по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калининградской области (Служба гостехнадзора Калининградской области) | 033 | 36,6 | 36,6 | 100,0 | 38,7 | 38,7 | 100,0 | 40,9 | 40,9 | 100,0 |
| Служба по государственному регулированию цен и тарифов Калининградской области | 034 | 44,7 | 44,7 | 100,0 | 47,3 | 47,3 | 100,0 | 50,0 | 50,0 | 100,0 |
| Аппарат Уполномоченного по правам человека в Калининградской области | 036 | 12,2 | 12,2 | 100,0 | 12,8 | 12,8 | 100,0 | 13,5 | 13,5 | 100,0 |
| Избирательная комиссия Калининградской области | 037 | 66,3 | 66,3 | 100,0 | 94,6 | 94,6 | 100,0 | 72,2 | 72,2 | 100,0 |
| Министерство градостроительной политики Калининградской области | 039 | 69,9 | 69,9 | 100,0 | 73,8 | 73,8 | 100,0 | 77,5 | 77,5 | 100,0 |
| Министерство регионального контроля (надзора) Калининградской области | 042 | 172,4 | 173,3 | 100,5 | 182,6 | 182,6 | 100,0 | 193,1 | 193,1 | 100,0 |

| | | | | | | | | | | |
|--|-----|-----------|-----------|-------|-----------|-----------|-------|-----------|-----------|-------|
| Министерство по муниципальному развитию и внутренней политике Калининградской области | 043 | 226,3 | 344,0 | 152,0 | 229,3 | 249,3 | 108,7 | 237,4 | 237,4 | 100,0 |
| Министерство образования Калининградской области | 046 | 18 751,1 | 18 627,3 | 99,3 | 18 522,1 | 17 783,4 | 96,0 | 17 965,9 | 17 913,6 | 99,7 |
| Уполномоченный по защите прав предпринимателей в Калининградской области и аппарат Уполномоченного по защите прав предпринимателей в Калининградской области | 055 | 10,8 | 10,8 | 100,0 | 11,4 | 11,4 | 100,0 | 12,0 | 12,0 | 100,0 |
| Министерство молодежной политики Калининградской области | 057 | 721,9 | 727,3 | 100,7 | 523,3 | 523,3 | 100,0 | 474,6 | 474,6 | 100,0 |
| Агентство мелиорации Калининградской области | 058 | 348,2 | 362,2 | 104,0 | 297,4 | 297,4 | 100,0 | 281,6 | 281,6 | 100,0 |
| Агентство по рыболовству Калининградской области | 059 | 228,4 | 228,4 | 100,0 | 139,2 | 139,2 | 100,0 | 140,5 | 140,5 | 100,0 |
| Служба ветеринарии Калининградской области | 061 | 0,0 | 12,1 | - | - | 33,7 | - | - | 35,7 | - |
| Служба государственной охраны объектов культурного наследия Калининградской области | 062 | 171,7 | 302,9 | 176,4 | 92,7 | 92,7 | 100,0 | 57,1 | 57,1 | 100,0 |
| Агентство по международным и межрегиональным связям Калининградской области | 094 | 22,5 | 23,5 | 104,5 | 23,6 | 23,6 | 100,0 | 24,8 | 24,8 | 100,0 |
| Контрольно-счетная палата Калининградской области | 097 | 48,8 | 48,8 | 100,0 | 50,7 | 50,7 | 100,0 | 53,6 | 53,6 | 100,0 |
| Министерство по культуре и туризму Калининградской области | 105 | 2 312,5 | 2 743,5 | 118,6 | 2 409,4 | 2 286,2 | 94,9 | 2 017,2 | 1 912,2 | 94,8 |
| Министерство природных ресурсов и экологии Калининградской области | 115 | 899,3 | 913,4 | 101,6 | 405,5 | 405,5 | 100,0 | 420,9 | 420,9 | 100,0 |
| Министерство спорта Калининградской области | 125 | 1 578,1 | 1 589,5 | 100,7 | 1 375,3 | 1 375,3 | 100,0 | 1 427,2 | 1 427,2 | 100,0 |
| Агентство по обеспечению деятельности мировых судей Калининградской области | 131 | 289,6 | 289,6 | 100,0 | 293,8 | 293,8 | 100,0 | 309,2 | 309,2 | 100,0 |
| Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калининградской области | 154 | 17 091,5 | 18 546,6 | 108,5 | 12 366,6 | 13 779,8 | 111,4 | 8 784,5 | 9 332,5 | 106,2 |
| Всего расходов | | 125 354,3 | 132 190,2 | 105,5 | 124 736,9 | 125 528,1 | 100,6 | 118 065,5 | 118 891,9 | 100,7 |

Приложение № 4. Данные о распределении средств резервного фонда Правительства Калининградской области на 2023 год в разрезе ведомственной структуры расходов областного бюджета

(тыс. рублей)

| Наименование показателя | Рз | Пр | ЦСР | Объем средств |
|---|----|----|------------|---------------|
| Министерство финансов Калининградской области | | | | |
| Резервный фонд Правительства Калининградской области | 01 | 11 | 9920021Ф00 | 1 130 581,3 |
| Министерство здравоохранения Калининградской области | | | | |
| Возврат в бюджет территориального фонда обязательного медицинского страхования Калининградской области денежных средств, израсходованных на закупку аллергена бактерий и аллергена туберкулезного рекомбинантного в стандартном разведении | 09 | 09 | 0110221Ф06 | 15 899,0 |
| Министерство развития инфраструктуры Калининградской области | | | | |
| Субсидии юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям на возмещение затрат по уплате транспортного налога | 04 | 08 | 1120421Ф07 | 83 440,0 |
| Субсидия на выполнение работ по объекту «Устройство тротуара вдоль автодороги от военного городка № 67 до детского сада по Шоссе морской пехоты в г. Балтийске» | 04 | 09 | 1110521Ф01 | 6 676,4 |
| Субсидия на выполнение работ по объекту «Устройство тротуара вдоль автодороги от ул. Киркенесской до детского сада по Шоссе Морской пехоты в г. Балтийске» | 04 | 09 | 1110521Ф02 | 2 319,4 |
| Субсидия на капитальный ремонт улицы Лесная, пер. Сосновый в г. Гусеве Калининградской области | 04 | 09 | 1110521Ф43 | 58 336,8 |
| Министерство социальной политики Калининградской области | | | | |
| Организация временного размещения и питания граждан и лиц без гражданства, прибывших на территорию Российской Федерации в экстренном массовом порядке, находящихся в пункте временного размещения | 03 | 11 | 99Н0021Ф1Д | 8 694,0 |
| Приспособление общего имущества многоквартирного дома с устройством тамбура-входа и пандуса, включая разработку проектно-сметной документации, для нужд инвалида-колясочника | 10 | 03 | 0350521Ф12 | 1 048,1 |
| Резервный фонд Правительства Калининградской области | 10 | 03 | 9920021Ф00 | 214 320,3 |
| Министерство образования Калининградской области | | | | |
| Субсидия на приобретение оборудования для Муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения «Детский сад «Светлячок» п. Добровольск» | 07 | 01 | 0210121Ф08 | 585,8 |
| Субсидия на приобретение мебели и оборудования для Муниципального автономного общеобразовательного учреждения «Междуреченская средняя общеобразовательная школа» | 07 | 02 | 0210321Ф09 | 6 687,5 |
| Служба государственной охраны объектов культурного наследия Калининградской области | | | | |
| Субсидии на реализацию мероприятий по сохранению находящегося в собственности религиозной организации объекта культурного наследия регионального значения «Замок «Шаакен», 1270 г., расположенного по адресу: Калининградская область, поселок Некрасово, улица Центральная | 08 | 01 | 0450121Ф18 | 4 271,4 |
| Министерство по культуре и туризму Калининградской области | | | | |

| | | | | |
|--|----|----|------------|--------------------|
| Субсидия на выполнение проектных и изыскательских работ по объекту «Капитальный ремонт здания и благоустройство территории муниципального бюджетного учреждения «Ладушкинский городской центр культуры, досуга и спорта» | 08 | 01 | 0410521Ф04 | 5 469,6 |
| Министерство спорта Калининградской области | | | | |
| Субсидия на закупку товаров, работ, услуг, необходимых для устройства волейбольной площадки на территории Детско-юношеского спортивно-оздоровительного лагеря им. Л. Голикова по ул. Пионерской в г. Зеленоградске Калининградской области | 11 | 01 | 0520121Ф17 | 3 861,8 |
| Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калининградской области | | | | |
| Субсидии на проведение капитального ремонта крыши многоквартирного дома, расположенного по адресу: Калининградская область, Неманский район, п. Дубки, ул. Центральная, д. 6 | 05 | 01 | 0610421Ф03 | 1 669,4 |
| Субсидии на проведение капитального ремонта муниципальной квартиры, расположенной по адресу: Калининградская область, Краснознаменский район, пос. Добровольск, ул. Победы, д. 17, кв. 6, | 05 | 01 | 0610421Ф10 | 1 570,4 |
| Субсидии на закупку жилых помещений для муниципальных нужд по переселению граждан из аварийного жилищного фонда (аварийного дома № 4 по ул. Обогажительной в пгт Янтарный Калининградской области) и (или) на предоставление и возмещения за жилые помещения, изымаемые в указанном доме | 05 | 01 | 061F321Ф14 | 40 162,7 |
| Субсидии на закупку жилых помещений для муниципальных нужд по переселению граждан из аварийного жилищного фонда (аварийного дома № 9 по ул. Черняховского в городе Советске Калининградской области, аварийного дома № 13 по ул. Луначарского в городе Советске Калининградской области) и (или) на предоставление возмещения за жилые помещения, изымаемые в указанных домах | 05 | 01 | 061F321Ф16 | 57 302,3 |
| Субсидии на реализацию мероприятий по капитальному ремонту газопроводов, реализуемых муниципальным образованием «Балтийский городской округ» | 05 | 02 | 0620421Ф13 | 35 254,5 |
| Субсидии на выполнение мероприятий по капитальному ремонту газопроводов высокого давления в муниципальном образовании «Балтийский городской округ» | 05 | 02 | 0620421Ф34 | 52 012,4 |
| Субсидии в целях погашения просроченной кредиторской задолженности, а также на оплату исполнительского сбора | 05 | 02 | 99Н0021Ф11 | 6 412,5 |
| Субсидия на реализацию мероприятий по объектам «Благоустройство дворовой территории по ул. Красноармейской, д. 16-18-20 в г. Багратионовске Калининградской области», «Благоустройство дворовой территории по ул. Красноармейской, д. 31 в г. Багратионовске Калининградской области», «Благоустройство дворовой территории по ул. Красноармейской, д. 33 в г. Багратионовске Калининградской области», «Благоустройство дворовой территории по ул. Красноармейской, д. 35-37 в г. Багратионовске Калининградской области» | 05 | 03 | 0630121Ф15 | 9 878,3 |
| Субсидия на реализацию мероприятия «Устройство детской игровой площадки, расположенной по адресу: город Балтийск, ул. Шоссе морской пехоты, в районе жилых домов № 11-17» | 05 | 03 | 0630121Ф33 | 7 115,2 |
| Субсидии на выполнение работ на объекте «Снос здания культурно-досугового центра путем демонтажа по адресу: Калининградская область, г. Багратионовск, ул. Калининградская 10 «а» | 08 | 01 | 99Н0021Ф41 | 22 921,6 |
| Всего расходов | | | | 1 776 490,8 |

Приложение № 5. Анализ изменений объемов бюджетных ассигнований по государственным программам программного направления «Новое качество жизни» в разрезе подпрограмм, основных мероприятий и региональных проектов

(млн. рублей)

| Наименование кода | ЦСР | 2023 год | | |
|---|------------|-------------|--------------|-----------|
| | | Закон № 167 | Законопроект | изменение |
| Государственная программа «Здравоохранение» | 0100000000 | 16 041,7 | 18 029,6 | 1 987,9 |
| Подпрограмма «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи» | 0110000000 | 3 580,5 | 3 976,2 | 395,7 |
| основное мероприятие «Профилактика заболеваний, включая иммунопрофилактику» | 0110200000 | 105,0 | 120,9 | 15,9 |
| основное мероприятие «Профилактика ВИЧ-инфекции и гепатитов В и С» | 0110300000 | 0,9 | 0,9 | - |
| основное мероприятие «Первичная медико-санитарная помощь, медицинские осмотры и диспансеризация населения» | 0110400000 | 102,1 | 98,5 | -3,6 |
| основное мероприятие «Обеспечение населения лекарственными препаратами, медицинскими изделиями, специализированными продуктами лечебного питания» | 0110500000 | 2 449,1 | 2 581,9 | 132,8 |
| основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы государственных медицинских организаций» | 0111200000 | 226,1 | 476,7 | 250,6 |
| Региональный проект «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» | 011N200000 | 57,4 | 57,4 | - |
| Региональный проект «Модернизация первичного звена здравоохранения» | 011N900000 | 634,0 | 634,0 | - |
| Региональный проект «Старшее поколение» | 011P300000 | 0,8 | 0,8 | - |
| Региональный проект «Укрепление общественного здоровья» | 011P400000 | 5,0 | 5,0 | - |
| Подпрограмма «Специализированная, включая высокотехнологичную, медицинская помощь и скорая медицинская помощь» | 0120000000 | 4 126,4 | 5 732,1 | 1 605,7 |
| основное мероприятие «Развитие инфраструктуры для оказания медицинской помощи онкологическим больным» | 0120100000 | 244,7 | 244,7 | - |
| основное мероприятие «Борьба с туберкулезом» | 0120200000 | 104,3 | 104,3 | - |
| основное мероприятие «Специализированная медицинская помощь лицам, инфицированным вирусом иммунодефицита человека, гепатитами В и С» | 0120300000 | 42,9 | 42,9 | - |
| основное мероприятие «Меры по профилактике наркомании, лечению и реабилитации наркопотребителей» | 0120400000 | 0,5 | 0,5 | - |
| основное мероприятие «Скорая, в том числе скорая специализированная, медицинская помощь, медицинская эвакуация» | 0120500000 | 11,4 | 11,4 | - |
| основное мероприятие «Судебно-психиатрическая и судебно-медицинская экспертизы, патологическая анатомия» | 0120600000 | 276,8 | 276,8 | - |
| основное мероприятие «Паллиативная медицинская помощь» | 0120700000 | 33,1 | 33,1 | - |

| | | | | |
|--|------------|---------|---------|---------|
| основное мероприятие «Высокотехнологичные виды медицинской помощи» | 0120800000 | 46,6 | 46,5 | -0,1 |
| основное мероприятие «Служба крови» | 0120900000 | 286,5 | 286,5 | - |
| основное мероприятие «Медицинские услуги отдельным категориям граждан» | 0121000000 | 0,7 | 0,7 | - |
| основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы государственных медицинских организаций» | 0121200000 | 2 988,0 | 4 593,9 | 1 605,9 |
| Региональный проект «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» | 012N200000 | 50,0 | 50,0 | - |
| Региональный проект «Борьба с онкологическими заболеваниями» | 012N300000 | 40,9 | 40,9 | - |
| Подпрограмма «Охрана здоровья матери и ребенка» | 0130000000 | 579,8 | 538,9 | -40,9 |
| основное мероприятие «Создание системы раннего выявления и коррекции нарушений развития ребенка» | 0130100000 | 122,7 | 120,9 | -1,7 |
| основное мероприятие «Специализированная помощь детям» | 0130200000 | 109,3 | 109,3 | - |
| основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы государственных медицинских организаций» | 0131200000 | 308,9 | 269,7 | -39,2 |
| Региональный проект «Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям» | 013N400000 | 39,0 | 39,0 | - |
| Подпрограмма «Реализация территориальной программы обязательного медицинского страхования» | 0140000000 | 1 730,8 | 1 730,8 | - |
| основное мероприятие «Реализация территориальной программы государственных гарантий бесплатного оказания населению Калининградской области медицинской помощи» | 0140100000 | 1 730,8 | 1 730,8 | - |
| Подпрограмма «Управление развитием отрасли, кадровое обеспечение системы здравоохранения Калининградской области» | 0150000000 | 556,4 | 574,1 | 17,7 |
| основное мероприятие «Меры социальной поддержки и иные выплаты сотрудникам медицинских организаций» | 0150100000 | 81,5 | 99,0 | 17,5 |
| основное мероприятие «Профессиональные конкурсы, выставки, форумы» | 0150200000 | 0,4 | 0,4 | - |
| основное мероприятие «Информатизация здравоохранения, включая развитие телемедицины» | 0150400000 | 143,0 | 143,0 | - |
| Региональный проект «Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами» | 015N500000 | 260,2 | 260,4 | 0,2 |
| Региональный проект «Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой государственной информационной системы в сфере здравоохранения (ЕГИСЗ)» | 015N700000 | 71,3 | 71,3 | - |
| Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы» | 0160000000 | 5 467,7 | 5 477,4 | 9,7 |
| основное мероприятие «Обязательное медицинское страхование неработающего населения» | 0160100000 | 5 077,2 | 5 077,2 | - |
| основное мероприятие «Статистическое наблюдения в сфере здравоохранения» | 0160200000 | 11,4 | 11,4 | - |
| основное мероприятие «Функциональная готовность к оказанию медико-санитарной помощи в чрезвычайных ситуациях» | 0160300000 | 56,8 | 56,8 | - |
| основное мероприятие «Деятельность органа государственной власти» | 0161100000 | 86,0 | 86,9 | 0,9 |

| | | | | |
|---|------------|----------|----------|--------|
| основное мероприятие «Деятельность казенных учреждений Калининградской области» | 0162200000 | 236,4 | 245,2 | 8,8 |
| Государственная программа «Образование» | 0200000000 | 20 078,4 | 20 078,5 | 0,1 |
| Подпрограмма «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей» | 0210000000 | 18 246,7 | 18 236,1 | -10,5 |
| основное мероприятие «Предоставление дошкольного образования» | 0210100000 | 4 882,0 | 4 996,4 | 114,4 |
| основное мероприятие «Предоставление начального общего, основного общего, среднего общего образования в образовательных организациях» | 0210200000 | 7 772,9 | 7 788,4 | 15,5 |
| основное мероприятие «Создание современных условий в общеобразовательных организациях» | 0210300000 | 1 956,9 | 1 917,4 | -39,5 |
| основное мероприятие «Повышение качества общего образования» | 0210400000 | 221,1 | 220,1 | -1,0 |
| основное мероприятие «Создание условий по организации обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья в образовательных организациях» | 0210500000 | 4,7 | 4,7 | - |
| основное мероприятие «Выявление, поддержка и развитие способностей и талантов у детей и молодежи» | 0210600000 | 50,5 | 50,5 | - |
| основное мероприятие «Предоставление дополнительного образования детей в образовательных организациях» | 0210700000 | 421,2 | 424,4 | 3,2 |
| Региональный проект «Современная школа» | 021E100000 | 2 859,6 | 2 756,5 | -103,1 |
| Региональный проект «Успех каждого ребенка» | 021E200000 | 57,0 | 57,0 | - |
| Региональный проект «Цифровая образовательная среда» | 021E400000 | 19,2 | 19,2 | - |
| Региональный проект «Содействие занятости» | 021P200000 | 1,5 | 1,5 | - |
| Подпрограмма «Воспитание» | 0220000000 | 63,9 | 64,0 | 0,1 |
| основное мероприятие «Развитие инновационной деятельности в системе воспитания» | 0220100000 | 12,1 | 12,1 | - |
| основное мероприятие «Мероприятия, направленные на развитие гармонично развитой и социально ответственной личности обучающихся» | 0220200000 | 4,4 | 4,4 | - |
| основное мероприятие «Мероприятия, направленные на повышение эффективности системы профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних» | 0220300000 | 0,4 | 0,4 | - |
| основное мероприятие «Организация профилактики у обучающихся деструктивного и асоциального поведения, формирование законопослушного поведения несовершеннолетних» | 0220400000 | 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» | 0220500000 | 0,4 | 0,5 | 0,1 |
| Региональный проект «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации» | 022EB00000 | 45,8 | 45,8 | - |
| Подпрограмма «Развитие профессионального образования» | 0230000000 | 1 092,3 | 1 091,9 | -0,4 |
| основное мероприятие «Разработка и распространение в системе среднего профессионального образования новых образовательных технологий, форм организации образовательного процесса» | 0230100000 | 100,6 | 100,6 | - |
| основное мероприятие «Подготовка кадров в соответствии с потребностями рынка труда» | 0230200000 | 990,2 | 989,8 | -0,4 |

| | | | | |
|---|------------|----------|----------|-------|
| основное мероприятие «Создание условий для получения среднего профессионального образования людьми с ограниченными возможностями здоровья» | 0230300000 | 1,5 | 1,5 | - |
| Подпрограмма «Кадры» | 0240000000 | 614,1 | 624,1 | 10,0 |
| основное мероприятие «Непрерывное повышение уровня профессионального мастерства и компетентности педагогических работников» | 0240100000 | 111,7 | 111,7 | - |
| основное мероприятие «Мероприятия по привлечению, поддержке, сопровождению и обновлению кадрового состава педагогических и руководящих работников образовательных организаций» | 0240300000 | 493,4 | 503,4 | 10,0 |
| Региональный проект «Современная школа» | 024E100000 | 9,0 | 9,0 | - |
| Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы» | 0250000000 | 61,4 | 62,3 | 0,9 |
| основное мероприятие «Деятельность органа государственной власти» | 0251100000 | 61,4 | 62,3 | 0,9 |
| Государственная программа «Социальная поддержка населения» | 0300000000 | 14 564,7 | 14 861,7 | 297,0 |
| Подпрограмма «Социальная поддержка отдельных категорий граждан» | 0310000000 | 8 438,4 | 8 599,2 | 160,8 |
| основное мероприятие «Социальная поддержка льготных категорий граждан» | 0310100000 | 1 791,6 | 1 791,6 | - |
| основное мероприятие «Социальная поддержка граждан с учетом критериев нуждаемости» | 0310200000 | 5 606,4 | 5 604,3 | -2,2 |
| основное мероприятие «Социальная поддержка иных лиц» | 0310300000 | 1 040,4 | 1 203,3 | 162,9 |
| Подпрограмма «Социальная поддержка детей и семей с детьми» | 0320000000 | 1 822,6 | 1 948,5 | 125,9 |
| основное мероприятие «Социальная поддержка детей и семей, имеющих детей» | 0320100000 | 559,1 | 559,1 | - |
| основное мероприятие «Социальная поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» | 0320200000 | 254,1 | 380,0 | 125,9 |
| 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» | 0320300000 | 412,0 | 412,0 | - |
| основное мероприятие «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних» | 0320400000 | 29,8 | 29,8 | - |
| Региональный проект «Финансовая поддержка семей при рождении детей» | 032P100000 | 567,5 | 567,5 | - |
| Подпрограмма «Отдых и оздоровление детей Калининградской области» | 0330000000 | 469,7 | 468,3 | -1,3 |
| основное мероприятие «Социальная поддержка в сфере отдыха и оздоровления детей» | 0330100000 | 437,7 | 436,3 | -1,3 |
| 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» | 0330200000 | 32,0 | 32,0 | - |
| Подпрограмма «Социальное обслуживание населения. Повышение качества жизни отдельных | 0340000000 | 2 628,2 | 2 628,2 | - |

| | | | | |
|--|------------|---------|---------|-------|
| категорий граждан, в том числе граждан старшего поколения» | | | | |
| основное мероприятие «Социальное обслуживание граждан» | 0340200000 | 2 473,6 | 2 473,5 | -0,1 |
| 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» | 0340300000 | 106,6 | 106,6 | - |
| Региональный проект «Старшее поколение» | 034P300000 | 48,1 | 48,1 | 0,1 |
| Подпрограмма «Формирование системы комплексной реабилитации и абилитации инвалидов, в том числе детей-инвалидов, в Калининградской области» | 0350000000 | 27,4 | 30,5 | 3,0 |
| основное мероприятие «Формирование условий для повышения уровня профессионального развития и занятости инвалидов, включая сопровождаемое содействие занятости инвалидов, в том числе детей-инвалидов» | 0350200000 | 0,4 | 0,4 | - |
| основное мероприятие «Формирование условий для развития системы комплексной реабилитации и абилитации инвалидов, в том числе детей-инвалидов, а также ранней помощи» | 0350400000 | 4,8 | 4,8 | - |
| основное мероприятие «Обеспечение равных возможностей и социальной интеграции инвалидов» | 0350500000 | 22,3 | 25,4 | 3,0 |
| Подпрограмма «Содействие занятости населения, привлечение трудовых ресурсов, охрана труда» | 0360000000 | 1 010,0 | 1 010,0 | - |
| основное мероприятие «Деятельность государственных учреждений в сфере занятости и миграции населения» | 0360100000 | 164,2 | 164,2 | - |
| основное мероприятие «Реализация мероприятий активной политики занятости» | 0360200000 | 33,4 | 33,5 | 0,2 |
| основное мероприятие «Дополнительные мероприятия в сфере занятости населения, в том числе по сопровождению инвалидов молодого возраста при получении ими профессионального образования и содействию в последующем трудоустройстве» | 0360300000 | 1,1 | 1,1 | - |
| основное мероприятие «Социальные выплаты безработным гражданам» | 0360400000 | 679,7 | 679,7 | - |
| основное мероприятие «Содействие работодателям в привлечении трудовых ресурсов» | 0360600000 | 20,0 | 20,0 | - |
| Региональный проект «Содействие занятости» | 036P200000 | 111,7 | 111,5 | -0,2 |
| Подпрограмма «Оказание содействия добровольному переселению в Калининградскую область соотечественников, проживающих за рубежом» | 0370000000 | 42,9 | 50,6 | 7,7 |
| основное мероприятие «Прием участников Государственной программы и членов их семей, прибывших в Калининградскую область, и оказание мер социальной поддержки указанной категории граждан» | 0370100000 | 13,9 | 13,9 | - |
| основное мероприятие «Обеспечение деятельности по содействию переселению соотечественников» | 0370300000 | 29,0 | 36,7 | 7,7 |
| Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы» | 0380000000 | 125,3 | 126,2 | 0,9 |
| основное мероприятие «Деятельность органов государственной власти» | 0381100000 | 125,3 | 126,2 | 0,9 |
| Государственная программа «Культура» | 0400000000 | 2 130,8 | 2 427,3 | 296,6 |
| Подпрограмма «Сохранение и развитие культуры» | 0410000000 | 1 699,5 | 1 861,7 | 162,2 |

| | | | | |
|--|------------|---------|---------|----------|
| основное мероприятие «Развитие музейного дела» | 0410100000 | 161,2 | 163,8 | 2,6 |
| основное мероприятие «Развитие исполнительских искусств, сохранение и развитие кинематографии» | 0410200000 | 506,5 | 518,0 | 11,5 |
| основное мероприятие «Организация и проведение культурно-массовых и досуговых мероприятий» | 0410300000 | 167,1 | 174,4 | 7,4 |
| основное мероприятие «Развитие системы образования в сфере культуры и реализация мероприятий по выявлению и поддержке одаренных детей» | 0410400000 | 177,0 | 178,3 | 1,2 |
| основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы государственных учреждений культуры Калининградской области и муниципальных учреждений сферы культуры, в том числе в сельской местности» | 0410500000 | 496,7 | 634,3 | 137,6 |
| Региональный проект «Культурная среда» | 041A100000 | 132,4 | 134,2 | 1,8 |
| Региональный проект «Творческие люди» | 041A200000 | 58,5 | 58,5 | - |
| Региональный проект «Цифровая культура» | 041A300000 | 0,1 | 0,1 | - |
| Подпрограмма «Общедоступные (в том числе модельные муниципальные) библиотеки» | 0420000000 | 131,5 | 131,5 | - |
| основное мероприятие «Библиотечное обслуживание населения Калининградской области» | 0420100000 | 121,9 | 121,9 | - |
| основное мероприятие «Формирование и обеспечение физического сохранения и безопасности фондов библиотек» | 0420200000 | 7,2 | 7,2 | - |
| Региональный проект «Культурная среда» | 042A100000 | 0,6 | 0,6 | - |
| Региональный проект «Цифровая культура» | 042A300000 | 1,8 | 1,8 | - |
| Подпрограмма «Культурно-образовательный сектор янтарной отрасли» | 0430000000 | 21,0 | 21,0 | - |
| основное мероприятие «Формирование, учет и показ фондов музея янтаря» | 0430100000 | 13,3 | 13,3 | - |
| основное мероприятие «Создание экспозиций (выставок), организация выездных выставок» | 0430200000 | 2,1 | 2,1 | - |
| основное мероприятие «Публикация музейных предметов, музейных коллекций путем публичного показа, воспроизведения в печатных изданиях, на электронных и других видах носителей» | 0430300000 | 3,1 | 3,1 | - |
| основное мероприятие «Подготовка квалифицированных специалистов для организаций, занятых в сфере переработки янтаря в Калининградской области» | 0430400000 | 2,5 | 2,5 | - |
| Подпрограмма «Архивное дело» | 0440000000 | 45,5 | 47,8 | 2,3 |
| основное мероприятие «Обеспечение доступности архивных документов для поиска, исследования и изучения» | 0440100000 | 45,5 | 47,8 | 2,3 |
| Подпрограмма «Сохранение, использование, популяризация и государственная охрана объектов культурного наследия» | 0450000000 | 171,7 | 302,9 | 131,2 |
| основное мероприятие «Сохранение историко-культурного наследия Калининградской области» | 0450100000 | 158,3 | 289,5 | 131,2 |
| основное мероприятие «Деятельность органов государственной власти» | 0451100000 | 12,8 | 12,8 | - |
| Региональный проект «Творческие люди» | 045A200000 | 0,6 | 0,6 | - |
| Подпрограмма «Обеспечение реализации государственных программ «Культура» и «Туризм» | 0460000000 | 61,5 | 62,4 | 0,9 |
| основное мероприятие «Деятельность органов государственной власти» | 0461100000 | 61,5 | 62,4 | 0,9 |
| Государственная программа «Физическая культура и спорт» | 0500000000 | 4 842,0 | 3 583,2 | -1 258,7 |
| Подпрограмма «Развитие физической культуры и массового спорта» | 0510000000 | 144,8 | 144,8 | - |

| | | | | |
|---|------------|---------|---------|----------|
| основное мероприятие «Содействие развитию массового спорта» | 0510100000 | 144,8 | 144,8 | - |
| Подпрограмма «Развитие системы подготовки спортивного резерва и спорта высших достижений» | 0520000000 | 769,3 | 780,1 | 10,8 |
| основное мероприятие «Обеспечение подготовки спортивного резерва для сборных команд» | 0520100000 | 679,2 | 690,1 | 10,8 |
| основное мероприятие «Содействие развитию спорта высших достижений» | 0520200000 | 75,5 | 75,5 | - |
| Региональный проект «Спорт – норма жизни» | 052P500000 | 14,5 | 14,5 | - |
| Подпрограмма «Развитие футбола» | 0530000000 | 523,1 | 523,1 | - |
| основное мероприятие «Подготовка спортивного резерва для футбольных команд» | 0530100000 | 323,1 | 323,1 | - |
| основное мероприятие «Содействие развитию футбола» | 0530200000 | 200,0 | 200,0 | - |
| Подпрограмма «Развитие инфраструктуры физической культуры и спорта» | 0540000000 | 3 352,9 | 2 083,3 | -1 269,6 |
| основное мероприятие «Модернизация сферы физической культуры и спорта, строительство (реконструкция) спортивных объектов» | 0540100000 | 3 125,1 | 1 855,5 | -1 269,6 |
| Региональный проект «Спорт – норма жизни» | 054P500000 | 227,8 | 227,8 | - |
| Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы» | 0550000000 | 52,0 | 52,0 | - |
| основное мероприятие «Ведение бухгалтерского учета и формирование отчетности государственных учреждений в области физической культуры и спорта» | 0550100000 | 23,6 | 23,6 | - |
| основное мероприятие «Деятельность органов государственной власти» | 0551100000 | 28,4 | 28,4 | - |
| Государственная программа «Жилье и городская среда» | 0600000000 | 5 760,4 | 8 314,1 | 2 553,7 |
| Подпрограмма «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем» | 0610000000 | 2 349,7 | 3 675,4 | 1 325,7 |
| основное мероприятие «Защита прав пострадавших участников долевого строительства» | 0610100000 | 28,2 | 28,2 | - |
| основное мероприятие «Обеспечение жильем молодых семей» | 0610200000 | 97,5 | 97,5 | - |
| основное мероприятие «Капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах» | 0610300000 | 1 377,4 | 1 422,2 | 44,8 |
| основное мероприятие «Поддержка программ муниципальных образований Калининградской области, предусматривающих меры развития коммунальной инфраструктуры и обеспечение комфортного проживания» | 0610400000 | 454,7 | 534,6 | 79,9 |
| Региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» | 061F300000 | 371,8 | 1 572,8 | 1 201,0 |
| Региональный проект «Ипотека» | 061F400000 | 20,0 | 20,0 | - |
| Подпрограмма «Создание условий для обеспечения качественными и доступными коммунальными услугами населения» | 0620000000 | 2 274,1 | 3 412,7 | 1 138,6 |
| основное мероприятие «Организация водоснабжения» | 0620100000 | 397,2 | 421,7 | 24,5 |
| основное мероприятие «Организация водоотведения» | 0620200000 | 169,6 | 196,2 | 26,6 |
| основное мероприятие «Организация теплоснабжения» | 0620300000 | 915,8 | 1 317,5 | 401,7 |
| основное мероприятие «Газоснабжение и газификация» | 0620400000 | 333,6 | 919,3 | 585,6 |
| основное мероприятие «Модернизация систем коммунальной инфраструктуры (2023-2027 годы)» | 0620500000 | - | 100,2 | 100,2 |
| Региональный проект «Чистая вода» | 062F500000 | 457,8 | 457,8 | - |

| | | | | |
|--|------------|---------|---------|-------|
| Подпрограмма «Формирование современной городской среды» | 0630000000 | 893,9 | 912,6 | 18,7 |
| основное мероприятие «Благоустройство и ремонт дворовых и общественных территорий в населенных пунктах муниципальных образований Калининградской области» | 0630100000 | 36,9 | 53,9 | 17,0 |
| основное мероприятие «Благоустройство, связанное с объектами государственной собственности Калининградской области» | 0630200000 | 8,3 | 10,0 | 1,7 |
| Региональный проект «Формирование комфортной городской среды» | 063F200000 | 848,7 | 848,7 | - |
| Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы» | 0640000000 | 242,8 | 313,5 | 70,7 |
| основное мероприятие «Регулирование ценообразования и проведение государственной экспертизы в строительстве» | 0640100000 | 5,5 | 5,5 | - |
| основное мероприятие «Государственное регулирование цен и тарифов» | 0640200000 | 19,3 | 19,3 | - |
| основное мероприятие «Деятельность органа государственной власти» | 0641100000 | 117,1 | 118,0 | 0,9 |
| основное мероприятие «Деятельность государственных казенных учреждений» | 0642200000 | 100,9 | 170,7 | 69,8 |
| Государственная программа «Безопасность» | 0700000000 | 5 834,2 | 5 871,8 | 37,7 |
| Подпрограмма «Снижение рисков и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций, пожарная безопасность, в том числе в лесах» | 0710000000 | 455,0 | 445,0 | -9,9 |
| основное мероприятие «Функционирование системы защиты от чрезвычайных ситуаций, гражданской обороны, пожарной безопасности, в том числе в лесах» | 0710100000 | 287,1 | 287,1 | - |
| основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы сил и средств предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций, гражданской обороны и пожарной безопасности, в том числе в лесах» | 0710200000 | 148,9 | 139,0 | -9,9 |
| основное мероприятие «Мероприятия по мобилизационной подготовке» | 0710400000 | 18,9 | 18,9 | - |
| Подпрограмма «Защита побережья и обеспечение безопасности гидротехнических сооружений водохозяйственного комплекса в Калининградской области» | 0720000000 | 5 372,7 | 5 420,3 | 47,6 |
| основное мероприятие «Деятельность в сфере берегозащиты и обеспечения безопасности гидротехнических сооружений» | 0720100000 | 488,6 | 488,6 | - |
| основное мероприятие «Проектирование, строительство и реконструкция защитных сооружений и объектов береговой инфраструктуры» | 0720200000 | 4 884,1 | 4 931,7 | 47,6 |
| Подпрограмма «Профилактика терроризма и экстремизма, общественный порядок» | 0730000000 | 6,5 | 6,5 | - |
| основное мероприятие «Меры в области профилактики терроризма на территории Калининградской области» | 0730100000 | 1,3 | 1,3 | - |
| основное мероприятие «Обеспечение общественного порядка» | 0730200000 | 5,3 | 5,3 | - |
| Государственная программа «Окружающая среда» | 0800000000 | 914,7 | 930,4 | 15,7 |
| Подпрограмма «Развитие водохозяйственного комплекса и минерально-сырьевой базы» | 0810000000 | 72,3 | 55,4 | -16,9 |
| основное мероприятие «Охрана водных объектов» | 0810100000 | 72,1 | 55,2 | -16,9 |
| основное мероприятие «Сохранение минерально-сырьевой базы» | 0810300000 | 0,2 | 0,2 | - |

| | | | | |
|--|------------|-------|-------|-------|
| Подпрограмма «Развитие лесного хозяйства и сохранение биологического разнообразия» | 0820000000 | 275,8 | 267,4 | -8,4 |
| основное мероприятие «Охрана и воспроизводство лесов» | 0820100000 | 117,5 | 121,6 | 4,1 |
| основное мероприятие «Рациональное использование охотничьих ресурсов» | 0820200000 | 8,3 | 8,3 | - |
| основное мероприятие «Охрана и использование объектов растительного и животного мира» | 0820300000 | 0,1 | 0,1 | - |
| основное мероприятие «Деятельность в сфере особо охраняемых природных территорий» | 0820400000 | 50,9 | 50,9 | - |
| основное мероприятие «Деятельность в сфере охотничьего и лесного хозяйства» | 0820500000 | 90,5 | 76,5 | -14,1 |
| Региональный проект «Сохранение лесов» | 082GA00000 | 8,6 | 10,2 | 1,6 |
| Подпрограмма «Природоохранная деятельность и обращение с отходами производства и потребления» | 0830000000 | 470,9 | 512,0 | 41,0 |
| основное мероприятие «Благоустройство и введение раздельного сбора и накопления твердых коммунальных отходов на территориях муниципальных образований Калининградской области» | 0830100000 | 24,0 | 76,3 | 52,3 |
| основное мероприятие «Предотвращение негативного воздействия на окружающую среду» | 0830200000 | 57,9 | 43,9 | -14,0 |
| Региональный проект «Чистая страна» | 083G100000 | 389,0 | 391,7 | 2,7 |
| Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы» | 0840000000 | 95,6 | 95,6 | - |
| основное мероприятие «Деятельность органов государственной власти» | 0841100000 | 95,6 | 95,6 | - |