

**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА
КАЛИНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ**

**Заключение
на отчет об исполнении областного бюджета
Калининградской области
за I квартал 2022 года**

Рассмотрено и одобрено на
заседании коллегии
контрольно-счетной палаты
Калининградской области
(протокол № 7 от 25.05.2022)

**Калининград
2022**

Заключение контрольно-счетной палаты Калининградской области на отчет об исполнении областного бюджета за I квартал 2022 года (далее – Заключение) подготовлено в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Законами Калининградской области от 10.10.2007 № 173 «О бюджетном процессе» и от 19.11.2021 № 23 «О контрольно-счетной палате Калининградской области».

Рассмотрев представленный Правительством Калининградской области отчет об исполнении областного бюджета за I квартал 2022 года контрольно-счетная палата Калининградской области отмечает следующее.

Исполнение расходов областного бюджета осуществлялось в соответствии с Законом Калининградской области от 06.12.2021 № 27 «Об областном бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (далее – Закон № 27), постановлением Правительства Калининградской области от 28.12.2017 № 706 (в ред. постановления Правительства Калининградской области от 22.12.2021 № 844) «Об обеспечении исполнения областного бюджета органами исполнительной власти Калининградской области», сводной бюджетной росписью областного бюджета на 2022 год, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и Калининградской области» (постановления Правительства Калининградской области от 30.12.2021 № 903, от 22.02.2022 № 88, от 22.03.2022 № 138).

Законом № 27 на 2022 год доходы областного бюджета утверждены в объеме 142 828,7 млн. рублей, расходы – 153 354,3 млн. рублей, дефицит областного бюджета – 10 525,6 млн. рублей.

За I квартал 2022 года исполнение областного бюджета составило: по доходам – 23 848,8 млн. рублей, или 16,5% к уточненному прогнозу по доходам областного бюджета (144 291,2 млн. рублей); по расходам – 20 113,8 млн. рублей, или 13,1% к законодательно утвержденному объему бюджетных ассигнований (153 354,3 млн. рублей) и 12,9% к объему бюджетных ассигнований (156 499,7 млн. рублей), установленному сводной бюджетной росписью областного бюджета с учетом внесенных в нее изменений (далее – Сводная бюджетная роспись).

По состоянию на 01.04.2022 года областной бюджет исполнен с профицитом в сумме 3 735,0 млн. рублей. За аналогичный отчетный период 2021 года областной бюджет исполнен с профицитом в размере 1 730,7 млн. рублей, при утвержденном годовом дефиците – 5 593,3 млн. рублей.

Доходы областного бюджета

В I квартале 2022 года в областной бюджет поступили доходы в сумме 23 848,8 млн. рублей, или 16,5% к уточненному прогнозу по доходам (за I квартал 2021 года – 27 653,3 млн. рублей, или 22,0% к уточненному прогнозу по доходам). Уменьшение по сравнению с аналогичным периодом прошлого года составило 3 804,5 млн. рублей, или 13,8%.

Налоговые и неналоговые доходы в I квартале 2022 года поступили в областной бюджет в сумме 14 585,2 млн. рублей, или 25,4% к прогнозу по доходам (за I квартал 2021 года – 10 276,4 млн. рублей, или 22,1% к прогнозу по доходам). По сравнению с I кварталом 2021 года увеличение поступлений налоговых и неналоговых доходов областного бюджета составило 4 308,8 млн. рублей, или 41,9%.

Основными источниками, формирующими областной бюджет, являлись налог на прибыль организаций и налог на доходы физических лиц. Поступления их составили соответственно 5 135,3 млн. рублей, или 40,0% к прогнозу и 4 622,1 млн. рублей, или 24,6% к прогнозу. Поступления указанных налогов составляют 35,2% и 31,7% от общей суммы налоговых и неналоговых доходов областного бюджета. В сравнении с I кварталом 2021 года поступление налога на прибыль организаций увеличилось на 2 321,3 млн. рублей, или на 82,5%; поступление налога на доходы физических лиц увеличилось на 1 509,4 млн. рублей, или на 48,5%.

Согласно пояснительной записке к отчету об исполнении областного бюджета за I квартал 2022 года основным фактором, повлиявшим на увеличение поступления налога на прибыль организаций, является увеличение в 6,9 раза перечислений указанного налога ответственными участниками консолидированной группы налогоплательщиков. Рост поступлений налога на доходы физических лиц обусловлен увеличением перечислений данного налога участниками специального административного района (САР) на территории острова Октябрьский.

Значительными доходными источниками являются также акцизы; налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, и налог на имущество организаций, составляющие соответственно 11,4%, 11,1% и 6,8% от общей суммы налоговых и неналоговых доходов областного бюджета. Поступление акцизов составило 1 669,9 млн. рублей, или 25,5% от прогноза; поступление налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения – 1 612,5 млн. рублей, или 20,3% от прогноза; поступление налога на имущество организаций – 87,8 млн. рублей, или 19,5% от прогноза.

За I квартал 2021 года поступления по вышеуказанным налогам составили: 1 614,4 млн. рублей, 1 151,4 млн. рублей и 1 022,7 млн. рублей соответственно. Поступление акцизов увеличилось по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 55,5 млн. рублей, или на 3,4%; поступление налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, увеличилось на 461,1 млн. рублей, или на 40,0%; поступление налога на имущество организаций уменьшилось на 34,9 млн. рублей, или на 3,4%.

Увеличение поступления акцизов связано с ростом поступления акцизов на нефтепродукты на 254,6 млн. рублей (на их долю приходится 82,7% акцизов), что частично связано с увеличением на федеральном уровне норматива зачисления в областной бюджет акцизов на нефтепродукты, распределяемых в целях формирования дорожного фонда, и с увеличением

объемов реализации нефтепродуктов. Поступление акцизов на алкогольную продукцию уменьшилось на 199,0 млн. рублей.

Увеличение поступления налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, связано с отменой с 2021 года налога на вмененный доход и переходом на упрощенную систему налогообложения.

Поступление транспортного налога составило 219,2 млн. рублей, или 12,3% от прогноза, что на 32,6 млн. рублей, или на 12,9% ниже показателей I квартала прошлого года (251,8 млн. рублей).

Государственная пошлина поступила в сумме 58,9 млн. рублей, или 22,5% от прогноза, что на 3,1 млн. рублей, или на 5,0% ниже показателей I квартала 2021 года (62,0 млн. рублей).

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной собственности, поступили в сумме 8,1 млн. рублей, или 0,3% от прогноза. Увеличение к аналогичному периоду прошлого года составило 0,2 млн. рублей, или 2,5%.

Платежи при пользовании природными ресурсами поступили в сумме 25,9 млн. рублей, или 24,5% от прогноза. Уменьшение к аналогичному периоду прошлого года составило 14,1 млн. рублей, или 35,3%.

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства поступили за I квартал 2022 года в сумме 45,4 млн. рублей, или 60,9% от прогноза. В I квартале 2021 года указанные доходы составили 48,3 млн. рублей. В I квартале 2022 года доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства уменьшились по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 2,9 млн. рублей, или на 6,0%.

В I квартале 2022 года доходы от продажи материальных и нематериальных активов поступили в сумме 9,7 млн. рублей, или 32,3% от прогноза. (Доходы от продажи материальных и нематериальных активов в I квартале 2021 года не поступали).

Поступления по штрафам, санкциям, возмещению ущерба составили 97,0 млн. рублей, или 22,0% от прогноза. Увеличение по сравнению с I кварталом 2021 года составило 9,9 млн. рублей, или 11,4%.

Объем безвозмездных поступлений в областной бюджет за I квартал текущего года составил 9 263,6 млн. рублей, или 10,7% от уточненного прогноза, отраженного в отчете. За аналогичный период прошлого года безвозмездные поступления в областной бюджет составили 17 376,9 млн. рублей. В I квартале 2022 года произошло уменьшение безвозмездных поступлений на 8 113,3 млн. рублей, или на 46,7% по сравнению с I кварталом 2021 года.

Объем финансовой помощи от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, поступившей в областной бюджет в I квартале 2022 года, составил 9 232,5 млн. рублей, или 10,7% от уточненного прогноза, отраженного в отчете. За аналогичный период прошлого года – 17 101,7 млн. рублей. Уменьшение в I квартале 2022 составило 7 869,2 млн. рублей, или 46,0%.

Из общей суммы финансовой помощи от других бюджетов дотации составили 901,4 млн. рублей, или 25,4% от уточненного прогноза. За I квартал 2021 года – 861,8 млн. рублей. Увеличение в I квартале 2022 года на 39,6 млн. рублей, или на 4,6%. В структуре дотаций 80,5%, или 726,0 млн. рублей составили дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности и 19,5%, или 175,4 млн. рублей – дотации на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы и иные цели.

Субсидии поступили в сумме 1 334,8 млн. рублей, или 9,4% от уточненного прогноза, отраженного в отчете. За I квартал 2021 года – 1 474,6 млн. рублей. Уменьшение в I квартале 2022 года на 139,8 млн. рублей, или на 9,5%.

Субвенции поступили в сумме 654,4 млн. рублей, или 23,4% от уточненного прогноза, отраженного в отчете. За I квартал 2021 года – 848,0 млн. рублей. Уменьшение в I квартале 2022 года на 193,6 млн. рублей, или на 22,8%.

Иные межбюджетные трансферты поступили в сумме 6 341,8 млн. рублей, или 9,6% от уточненного прогноза, отраженного в отчете. За I квартал 2021 года – 13 917,3 млн. рублей. Уменьшение в I квартале 2022 года на 7 575,5 млн. рублей, или на 54,4%.

Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций составили 1,0 млн. рублей, или 0,4% от уточненного прогноза.

В отчетном периоде в областной бюджет поступили остатки целевых средств в сумме 192,1 млн. рублей; из областного бюджета возвращены в федеральный бюджет остатки целевых средств федерального бюджета в сумме 162,0 млн. рублей.

Проверка и анализ программного бюджета

Государственные программы Калининградской области по направлению «Новое качество жизни»

В соответствии постановлением Правительства Калининградской области от 27.02.2013 № 119 «Об утверждении перечня государственных программ Калининградской области» программное направление «Новое качество жизни» включает 8 государственных программ Калининградской области (далее – госпрограмма).

Паспортами 8 госпрограмм по направлению «Новое качество жизни» на 2022 год предусматривались расходы в общей сумме 56 080,7 млн. рублей, что на 4 405,3 млн. рублей меньше, чем утверждено Законом № 27 (60 486,0 млн. рублей) и на 5 573,8 млн. рублей – Сводной бюджетной росписью на 2022 год (61 654,5 млн. рублей).

Сведения об объемах финансирования на 2022 год, предусмотренных в паспорте госпрограммы, в Законе № 27 и в Сводной бюджетной росписи, приведены в таблице.

(млн. рублей)

Государственная программа Калининградской области	Программный показатель	Закон № 27	Сводная бюджетная роспись	Изменения (гр 4 – гр 3)
1	2	3	4	5
«Здравоохранение»	13 884,3	13 884,3	14 073,4	189,0
«Образование»	17 301,2	17 301,2	17 406,2	105,0
«Социальная поддержка населения»	13 938,0	13 938,0	14 167,9	229,9
«Культура»	2 094,3	1 989,1	2 002,3	13,2
«Физическая культура и спорт»	3 024,5	2 996,2	3 077,9	81,7
«Жилье и городская среда»	688,1	6 228,5	6 766,3	537,8
«Безопасность»	3 067,4	3 067,4	3 067,4	-
«Окружающая среда»	2 082,9	1 081,2	1 093,1	11,9
Всего	56 080,7	60 486,0	61 654,5	1 168,5

Законом № 27 на 2022 год по программному направлению «Новое качество жизни» предусматривались расходы в общей сумме 60 486,0 млн. рублей, или 39,7% от всех программных расходов областного бюджета (152 489,6 млн. рублей).

Сводной бюджетной росписью на 2022 год предусматриваются ассигнования по названному программному направлению в сумме 61 654,5 млн. рублей, или с увеличением на 1 168,5 млн. рублей законодательно утвержденного объема расходов.

Анализ исполнения госпрограмм программного направления «Новое качество жизни» в разрезе подпрограмм за I квартал 2022 года приведен в таблице.

(млн. рублей)

Наименование показателя	Закон № 27	Сводная бюджетная роспись	Исполнение	Процент исполнения
Государственная программа Калининградской области «Здравоохранение»	13 884,3	14 073,4	2 369,8	17,1
Подпрограмма «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи»	3 576,4	3 646,5	538,5	15,1
Подпрограмма «Специализированная, включая высокотехнологичную, медицинская помощь и скорая медицинская помощь»	3 076,1	3 190,6	161,8	5,3
Подпрограмма «Охрана здоровья матери и ребенка»	315,8	315,8	40,3	12,8
Подпрограмма «Реализация территориальной программы обязательного медицинского страхования»	1 575,6	1 575,6	393,9	25,0
Подпрограмма «Управление развитием отрасли, кадровое обеспечение системы здравоохранения Калининградской области»	484,2	488,8	49,8	10,3
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	4 856,1	4 856,1	1 185,5	24,4
Государственная программа Калининградской области «Образование»	17 301,2	17 406,2	2 997,7	17,3
Подпрограмма «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей»	15 677,4	15 801,8	2 659,7	17,0
Подпрограмма «Воспитание»	13,8	13,8	-	-
Подпрограмма «Развитие профессионального образования»	970,8	970,8	206,2	21,2
Подпрограмма «Кадры»	587,3	567,8	123,5	21,0
Подпрограмма «Обеспечение реализации	51,9	51,9	8,3	16,1

государственной программы»				
Государственная программа Калининградской области «Социальная поддержка населения»	13 938,0	14 167,9	3 105,6	22,3
Подпрограмма «Социальная поддержка отдельных категорий граждан»	7 517,8	7 517,8	1 878,5	25,0
Подпрограмма «Социальная поддержка детей и семей с детьми»	2 920,3	2 920,3	544,6	18,6
Подпрограмма «Отдых и оздоровление детей Калининградской области»	361,1	361,1	0,4	0,1
Подпрограмма «Социальное обслуживание населения. Повышение качества жизни отдельных категорий граждан, в том числе граждан старшего поколения»	2 254,3	2 254,3	499,0	22,1
Подпрограмма «Формирование системы комплексной реабилитации и абилитации инвалидов, в том числе детей-инвалидов в Калининградской области»	16,3	16,3	7,7	47,5
Подпрограмма «Содействие занятости населения, привлечение трудовых ресурсов, охрана труда»	723,6	953,5	150,3	20,8
Подпрограмма «Оказание содействия добровольному переселению в Калининградскую область соотечественников, проживающих за рубежом»	37,5	37,5	5,5	14,6
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	107,1	107,1	19,5	18,2
Государственная программа Калининградской области «Культура»	1 989,1	2 002,3	341,8	17,2
Подпрограмма «Сохранение и развитие культуры»	1 662,2	1 662,2	289,9	17,4
Подпрограмма «Общедоступные (в том числе модельные муниципальные) библиотеки»	140,9	140,9	25,7	18,2
Подпрограмма «Культурно-образовательный сектор янтарной отрасли»	18,0	18,0	3,9	21,5
Подпрограмма «Архивное дело»	35,9	35,9	6,5	18,0
Подпрограмма «Сохранение, использование, популяризация и государственная охрана объектов культурного наследия»	81,7	94,9	7,1	8,6
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственных программ «Культура» и «Туризм»	50,5	50,5	8,9	17,5
Государственная программа Калининградской области «Физическая культура и спорт»	2 996,2	3 077,9	451,6	15,1
Подпрограмма «Развитие физической культуры и массового спорта»	44,4	84,4	6,1	13,6
Подпрограмма «Развитие системы подготовки спортивного резерва и спорта высших достижений»	703,0	703,0	192,7	27,4
Подпрограмма «Развитие футбола»	460,3	460,3	245,5	53,3
Подпрограмма «Развитие инфраструктуры физической культуры и спорта»	1 752,1	1 793,7	-	-
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	36,5	36,5	7,4	20,2
Государственная программа Калининградской области «Жилье и городская среда»	6 228,5	6 766,3	795,8	12,8
Подпрограмма «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем»	2 243,8	2 439,0	300,0	13,4
Подпрограмма «Создание условий для обеспечения качественными и доступными коммунальными услугами населения»	2 923,8	3 230,1	460,7	15,8
Подпрограмма «Формирование современной городской среды»	838,6	853,6	-	-

Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	222,3	243,6	35,0	15,8
Государственная программа Калининградской области «Безопасность»	3 067,4	3 067,4	90,6	3,0
Подпрограмма «Снижение рисков и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций, пожарная безопасность, в том числе в лесах»	388,0	388,0	65,2	16,8
Подпрограмма «Защита побережья и обеспечение безопасности гидротехнических сооружений водохозяйственного комплекса в Калининградской области»	2 672,6	2 672,6	24,0	0,9
Подпрограмма «Профилактика терроризма и экстремизма, общественный порядок»	6,8	6,8	1,4	20,8
Государственная программа Калининградской области «Окружающая среда»	1 081,2	1 093,1	241,5	22,3
Подпрограмма «Развитие водохозяйственного комплекса и минерально-сырьевой базы»	217,1	217,1	67,3	31,0
Подпрограмма «Развитие лесного хозяйства и сохранение биологического разнообразия»	212,2	212,2	38,3	18,1
Подпрограмма «Природоохранная деятельность и обращение с отходами производства и потребления»	577,8	589,6	118,1	20,4
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	74,2	74,2	17,7	23,8
Всего по программному направлению	60 486,0	61 654,5	10 394,4	

В I квартале 2022 года исполнение программного направления составило 10 394,4 млн. рублей, или 16,8% от показателя Сводной бюджетной росписи.

Наибольший процент исполнения (22,3% от показателя Сводной бюджетной росписи) сложился по госпрограммам «Социальная поддержка населения» (3 105,6 млн. рублей) и «Окружающая среда» (241,5 млн. рублей).

Низкое исполнение (3,0%) сложилось при исполнении госпрограммы «Безопасность» (90,6 млн. рублей). Задачами названной госпрограммы определены: повышение защищенности населения и территории Калининградской области от чрезвычайных ситуаций, пожаров, в том числе в лесах; защита побережья Калининградской области от разрушения в результате негативного воздействия вод и обеспечение безопасности гидротехнических сооружений водохозяйственного комплекса; противодействие терроризму и экстремизму, минимизация и (или) ликвидация их последствий, обеспечение общественной безопасности граждан.

Анализ исполнения госпрограммы показал, что в I квартале 2022 года исполнение подпрограммы «Защита побережья и обеспечение безопасности гидротехнических сооружений водохозяйственного комплекса в Калининградской области» исполнена на 24,0 млн. рублей при утвержденных ассигнованиях на 2022 год – 2 672,6 млн. рублей.

В рамках названного программного направления запланирована реализация 26 региональных проектов. Законом № 27 общий объем бюджетных ассигнований на их реализацию утвержден в сумме 7 575,6 млн. рублей. Сводной бюджетной росписью в отчетном периоде

объем бюджетных ассигнований на исполнение региональных проектов увеличен на 89,4 млн. рублей и определен в сумме 7 665,0 млн. рублей. Информация об исполнении региональных проектов по программному направлению «Новое качество жизни» приведена в таблице.

(млн. рублей)

Наименование регионального проекта	Сводная бюджетная роспись	Исполнение	Процент исполнения
Государственная программа «Здравоохранение»			
Региональный проект «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями»	43,7	-	-
Региональный проект «Модернизация первичного звена здравоохранения»	634,0	10,5	1,7
Региональный проект «Старшее поколение»	0,8	-	-
Региональный проект «Укрепление общественного здоровья»	5,0	-	-
Региональный проект «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями»	98,8	-	-
Региональный проект «Борьба с онкологическими заболеваниями»	182,5	-	-
Региональный проект «Развитие экспорта медицинских услуг»	0,2	-	-
Региональный проект «Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям»	39,0	-	-
Региональный проект «Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами»	236,4	49,1	20,8
Региональный проект «Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой государственной информационной системы в сфере здравоохранения (ЕГИСЗ)»	73,7	-	-
Государственная программа «Образование»			
Региональный проект «Современная школа»	1723,5	-	-
Региональный проект «Успех каждого ребенка»	54,2	-	-
Региональный проект «Цифровая образовательная среда»	167,3	-	-
Региональный проект «Содействие занятости»	1,5	-	-
Региональный проект «Молодые профессионалы (Повышение конкурентоспособности профессионального образования)»	67,5	0,1	0,1
Региональный проект «Современная школа»	14,0	-	-
Государственная программа «Социальная поддержка населения»			
Региональный проект «Финансовая поддержка семей при рождении детей»	1786,4	356,8	20,0
Региональный проект «Старшее поколение»	33,3	3,7	11,2
Региональный проект «Содействие занятости»	10,0	-	-
Государственная программа «Культура»			
Региональный проект «Культурная среда»	60,8	5,7	9,4
Региональный проект «Творческие люди»	54,3	7,3	13,5
Региональный проект «Цифровая культура»	2,6	2,5	95,4
Региональный проект «Культурная среда»	25,6	-	-
Региональный проект «Цифровая культура»	1,8	-	-
Региональный проект «Творческие люди»	0,5	-	-
Государственная программа «Физическая культура и спорт»			
Региональный проект «Спорт - норма жизни»	2,0	-	-
Региональный проект «Спорт - норма жизни»	22,5	9,8	43,8
Региональный проект «Спорт - норма жизни»	204,4	-	-
Государственная программа «Жилье и городская среда»			
Региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»	390,0	-	-
Региональный проект «Ипотека»	43,0	5,8	13,4
Региональный проект «Чистая вода»	323,0	-	-
Региональный проект «Формирование комфортной городской среды»	818,0	-	-

Государственная программа «Окружающая среда»			
Региональный проект «Сохранение уникальных водных объектов»	42,5	7,2	16,9
Региональный проект «Сохранение лесов»	3,2	0,6	20,0
Региональный проект «Чистая страна»	499,2	101,9	20,4

В первом квартале 2022 года по 18 региональным проектам (из 26 принятых к исполнению) исполнение не осуществлялось.

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

Бюджетные ассигнования на 2022 год по направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики» распределены по 4 госпрограммам.

Паспортами госпрограмм по направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики» предусматривались на 2022 год расходы в общей сумме 89 159,6 млн. рублей, что на 3 556,0 млн. рублей больше, чем утверждено Законом № 27 и на 1 675,4 млн. рублей – Сводной бюджетной росписью на 2022 год.

Сведения об объемах финансирования на 2022 год, предусмотренных в паспорте госпрограммы, в Законе № 27 и в Сводной бюджетной росписи, приведены в таблице.

Государственная программа Калининградской области	Программный показатель	Закон № 27	Сводная бюджетная роспись	(млн. рублей)	
				Исполнение	Процент исполнения
«Инновационное развитие и модернизация экономики» всего, в том числе:	89 159,6	85 603,6	87 484,2	8 145,3	9,3
«Модернизация экономики» Постановление Правительства Калининградской области от 09.12.2021 № 793 (ред. от 25.01.2022)	68 435,9	68 435,9	68 435,9	6 304,6	9,2
«Сельское хозяйство и рыболовство» Постановление от 21.12. 2021 г. № 841	4016,6	4016,3	4 016,3	180,8	4,5
«Развитие дорожно-транспортного комплекса» Постановление от 01.02.2022 № 44	15873,4	12320,5	14 001,7	1 641,7	11,7
«Туризм» Постановление от 01.02.2022 № 45	833,7	830,9	1 030,3	18,2	1,8

Законом №27 на 2022 год по программному направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики» предусматривались расходы в общей сумме 85 603,6 млн. рублей, или 56,1% от всех программных расходов областного бюджета (152 489,6 млн. рублей).

Сводной бюджетной росписью на 2022 год предусматривались ассигнования по указанному программному направлению в сумме 87 484,2 млн. рублей, что на 1 880,6 млн. рублей больше, чем утверждено Законом № 27, из них по госпрограмме «Развитие дорожно-транспортного комплекса» на 1 681,2 млн. рублей, по госпрограмме «Туризм» – 199,4 млн. рублей.

Анализ исполнения госпрограмм программного направления «Инновационное развитие и модернизация экономики» в разрезе подпрограмм за I квартал 2022 года приведен в таблице.

(млн. рублей)

Наименование показателя	Программный показатель	Закон № 27	Сводная бюджетная роспись	Исполнение	% исполнения
Государственная программа Калининградской области «Модернизация экономики»					
Всего, в том числе:	68 435,9	68 435,9	68 435,9	6 304,6	9,2
Подпрограмма «Стратегическое управление»	561,9	561,9	561,9	78,0	13,9
Подпрограмма «Эффективная инвестиционная и промышленная политика»	66 058,5	66 058,5	66 058,5	6 053,8	9,2
Подпрограмма «Малое и среднее предпринимательство»	995,7	995,7	995,7	100,0	10,0
Подпрограмма «Имущественный комплекс и земельные отношения»	455,3	455,3	455,3	46,7	10,3
Подпрограмма «Развитие научного потенциала»	248,9	248,9	248,9	0,0	0,0
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	115,5	115,5	115,5	26,1	22,6
Государственная программа Калининградской области «Сельское хозяйство и рыболовство»					
Всего, в том числе:	4 016,6	4016,3	4016,3	180,8	4,5
Подпрограмма «Развитие агропромышленного комплекса»	2 906,7	2906,7	2906,7	159,4	5,5
Подпрограмма «Развитие рыбохозяйственного комплекса»	181,9	181,9	181,9	0,4	0,2
Подпрограмма «Комплексное развитие сельских территорий»	759,7	734,9	734,9	1,0	0,1
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы и иных задач по курируемой сфере»	192,7	192,7	192,7	20,0	10,4
Государственная программа Калининградской области «Развитие дорожно-транспортного комплекса»					
Всего, в том числе:	15 873,4	12320,5	14001,7	1641,7	11,7
Подпрограмма «Развитие сети автомобильных дорог»	13 370,8	10267,9	11949,1	1387,2	11,6
Подпрограмма «Развитие транспортной системы»	1014,5	1014,0	1014,5	193,7	19,1
подпрограмма «Развитие рынка газомоторного топлива»	450,0	-	-	-	-
Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения»	400,1	400,1	400,1	18,5	4,6
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	638,0	638,0	638,0	42,3	6,6
Подпрограмма «Транспортное обслуживание населения внеуличным транспортом»	-	0,5	-	-	-
Государственная программа Калининградской области «Туризм»					
Всего, в том числе:	833,7	830,9	1030,3	18,2	1,8
Подпрограмма «Продвижение Калининградской области как туристской дестинации»	64,4	64,4	77,7	18,1	23,3
Подпрограмма «Развитие инфраструктуры туризма»	769,3	766,5	952,6	0,1	0,0

По госпрограмме «Модернизация экономики» расходы за отчетный период 2022 года направлены на:

- выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами в сумме 109,1 млн. рублей при утвержденных ассигнованиях на 2022 год в сумме 684,4 млн. рублей;

- закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд – 21,8 млн. рублей, при утвержденных ассигнованиях на 2022 год – 167,7 млн. рублей;

- предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям – 158,5 млн. рублей, при утвержденных ассигнованиях на 2022 год – 2028,0 млн. рублей;

- иные бюджетные ассигнования – 6 015,2 млн. рублей, при утвержденных ассигнованиях на 2022 год в сумме 65 355,9 млн. рублей.

Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности (приобретение жилых и нежилых помещений) не осуществлялись, утверждено ассигнований на 2022 год – 150,0 млн. рублей.

По госпрограмме «Туризм» расходы за I квартал 2022 года направлены на:

- закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд в сумме 0,7 млн. рублей, при утвержденных ассигнованиях на 2022 год в сумме 20,2 млн. рублей;

- предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям – 17,5 млн. рублей, при утвержденных ассигнованиях на 2022 год – 33,1 млн. рублей.

Расходы по группам видов расходов областного бюджета «Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности», «Межбюджетные трансферты», «Иные бюджетные ассигнования» не осуществлялись, при утвержденных ассигнованиях на 2022 год в общей сумме 977,0 млн. рублей.

По госпрограмме «Развитие дорожно-транспортного комплекса» расходы за отчетный период 2022 года направлены на:

- выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами в сумме 35,6 млн. рублей, при утвержденных ассигнованиях на 2022 год в сумме 196,5 млн. рублей;

- закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд – 1 047,5 млн. рублей, при утвержденных ассигнованиях на 2022 год – 5 205,9 млн. рублей;

- предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям – 1,5 млн. рублей, при утвержденных ассигнованиях на 2022 год – 7,0 млн. рублей;

- иные бюджетные ассигнования – 186,0 млн. рублей, при утвержденных ассигнованиях на 2022 год в сумме 1 319,4 млн. рублей;

- межбюджетные трансферты – 236,9 млн. рублей, при утвержденных ассигнованиях на 2022 год – 3 311,9 млн. рублей;

- капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности – 134,2 млн. рублей, утверждено ассигнований на 2022 год – 3 961,0 млн. рублей.

В I квартале 2022 года госпрограммы программного направления «Инновационное развитие и модернизация экономики» исполняли 12 главных распорядителей средств областного бюджета. Анализ исполнения за I квартал 2022 года госпрограмм программного направления «Инновационное развитие и модернизация экономики» главными распорядителями средств областного бюджета приведен в таблице.

(млн. рублей)

Главный распорядитель средств областного бюджета	Сводная бюджетная роспись	Исполнение	Процент исполнения
«Модернизация экономики» расходы всего в том числе:	68 435,9	6 304,6	9,2
Министерство экономического развития, промышленности и торговли	68 046,2	6 277,6	9,2
Министерство развития инфраструктуры	14,2	3,6	25,4
Агентство по имуществу	293,8	10,9	3,7
Агентство по архитектуре, градостроению и перспективному развитию	8,6	8,6	100,0
Министерство градостроительной политики	50,9	1,7	3,3
Агентство по международным и межрегиональным связям	22,2	2,2	9,9
«Сельское хозяйство и рыболовство» расходы всего. в том числе:	4016,3	180,8	4,5
Министерство сельского хозяйства	3484,1	180,8	5,2
Агентство мелиорации	333,0	0,0	0,0
Агентство по рыболовству	199,2	0,0	0,0
«Развитие дорожно-транспортного комплекса» расходы всего. в том числе:	14001,7	1641,7	11,7
Агентство по имуществу	1000,0	45,9	4,6
Министерство строительства и жилищно- коммунального хозяйства	6,7	0,0	0,0
Министерство образования	0,7	0,0	0,0
Министерство здравоохранения	6,2	1,6	25,8
Министерство развития инфраструктуры	12988,1	1594,2	12,3
«Туризм» расходы всего. в том числе:	1030,3	18,2	1,8
Министерство развития инфраструктуры	186,1	0,0	0,0
Министерство по культуре и туризму	844,2	18,2	2,2
Всего по программному направлению	87 484,2	8 145,3	9,3

В отчетном периоде 2022 года кассовое исполнение программного направления составило 8 145,3 млн. рублей, или 9,3% от показателя Сводной бюджетной росписи, из них госпрограмма «Модернизация экономики» исполнена на 9,2%, «Развитие дорожно-транспортного комплекса» – 11,7%, «Туризм» – 1,8%, «Сельское хозяйство и рыболовство» – 4,5%.

В программном направлении «Инновационное развитие и модернизация экономики» предусматривались на 2022 год расходы на реализацию региональных проектов на общую сумму 4 789,4 млн. рублей.

Анализ исполнения региональных проектов по указанному программному направлению представлен в таблице.

(млн. рублей)				
Региональный проект	Целевая статья расходов	Закон № 27	Сводная бюджетная роспись	Исполнение
«Модернизация экономики»				
«Адресная поддержка повышения производительности труда на предприятиях»	092L200000	20,0	20,0	20,0
«Создание благоприятных условий для осуществления деятельности самозанятыми гражданами»	093I200000	9,2	9,2	-
«Создание условий для легкого старта и комфортного ведения бизнеса»	093I400000	36,4	36,4	-
«Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства»	093I500000	147,8	147,8	-
«Сельское хозяйство и рыболовство»				
«Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства»	101I500000	57,8	57,8	-
«Экспорт продукции агропромышленного комплекса»	101T200000	157,7	157,7	-
«Развитие дорожно-транспортного комплекса»				
«Региональная и местная дорожная сеть»	111R100000	3519,3	3740,1	452,9
«Региональная и местная дорожная сеть»	114R100000	393,2	393,2	17,0
«Туризм»				
«Повышение доступности туристических продуктов»	121J200000	-	18,7	-
«Развитие туристической инфраструктуры»	122J100000	448,0	448,0	-

Сводной бюджетной росписью расходы на реализацию в 2022 году региональных проектов программного направления «Инновационное развитие и модернизация экономики» предусматривались в общей сумме 5 028,9 млн. рублей, что на 239,5 млн. рублей больше, чем утверждено Законом № 27, из них на региональный проект «Региональная и местная дорожная сеть» – 220,8 млн. рублей.

За I квартал 2022 года региональные проекты исполнены в сумме 489,9 млн. рублей, или на 9,7% от показателя Сводной бюджетной росписи.

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

Госпрограммы по направлению «Общественное и государственное развитие» исполнены на 1 089,2 млн. рублей, или 16,8% к Сводной бюджетной росписи (6 496,3,0 млн. рублей), с увеличением на 117,5 млн. рублей, или 12,1% к исполнению за аналогичный период 2021 года (971,7 млн. рублей, или 16,7%).

Объемы финансирования, установленные паспортами 2 госпрограмм из 4, не соответствуют Закону № 27, в том числе: больше на 4,5 млн. рублей – по госпрограмме «Эффективные финансы» и меньше на 50,9 млн. рублей – по госпрограмме «Цифровая трансформация».

Из 20 подпрограмм, включенных в 4 госпрограммы, расходы производились по 16 подпрограммам, из которых по 2 исполнение составило

свыше 25,0% («Межбюджетные отношения» – 25,1% и «Развитие созидательной активности молодежи» – 26,8%).

Анализ исполнения госпрограмм по направлению «Общественное и государственное развитие» за 1 квартал 2022 года представлен в таблице.

(млн. рублей)

Наименование показателя	Сводная бюджетная роспись	Исполнение	Процент исполнения
«Государственное управление и гражданское общество»	1 748,3	319,6	18,3
Подпрограмма «Развитие государственной службы в Калининградской области, подготовка управленческих кадров Калининградской области»	3,9	-	-
Подпрограмма «Содействие развитию муниципальной службы в Калининградской области»	0,5	-	-
Подпрограмма «Противодействие коррупции в Калининградской области»	16,8	2,8	16,7
Подпрограмма «Реализация государственной национальной политики на территории Калининградской области»	8,5	-	-
Подпрограмма «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций»	22,9	-	-
Подпрограмма «Проведение выборов, референдумов на территории Калининградской области»	200,3	12,8	6,4
Подпрограмма «Награды и премии Калининградской области»	15,4	1,4	9,1
Подпрограмма «Деятельность законодательного (представительного) органа государственной власти и институтов обеспечения взаимодействия с гражданским обществом»	285,9	60,5	21,2
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы и деятельности органов государственной власти»	1 194,1	242,1	20,3
«Эффективные финансы»	2 983,8	612,0	20,5
Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетного процесса»	121,5	26,3	21,6
Подпрограмма «Межбюджетные отношения»	1 928,4	484,8	25,1
Подпрограмма «Управление государственным долгом»	804,9	79,3	9,9
Подпрограмма «Финансовая грамотность и инициативные проекты населения Калининградской области»	42,2	6,0	14,2
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	86,8	15,6	18,0
«Молодежь»	453,7	62,0	13,7
Подпрограмма «Развитие созидательной активности молодежи»	139,5	37,4	26,8
Подпрограмма «Гражданское и патриотическое воспитание молодежи»	251,7	9,6	3,8
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	62,5	15,0	24,0
«Цифровая трансформация»	1 310,5	95,6	7,3
Подпрограмма «Создание и развитие информационного общества в Калининградской области»	640,5	36,3	5,7
Подпрограмма «Достижение «цифровой зрелости» ключевых отраслей экономики, социальной сферы, государственного управления»	452,4	22,4	4,9
Подпрограмма «Обеспечение реализации государственной программы»	217,6	36,9	17,0
Итого	6 496,3	1 089,2	16,8

Исполнение по 4 госпрограммам за 1 квартал 2022 года сложилось на уровне ниже 25,0% Сводной бюджетной росписи («Государственное управление и гражданское общество» – 18,3%, «Молодежь» – 13,7%, «Эффективные финансы» – 20,5%, «Цифровая трансформация» – 7,3%).

В программном направлении «Общественное и государственное развитие» предусматриваются расходы на региональные проекты в общей сумме 473,7 млн. рублей с увеличением на 41,1 млн. рублей, или на 9,5% к аналогичному периоду прошлого года (432,6 млн. рублей).

Информация об исполнении региональных проектов, относящихся к программному направлению «Общественное и государственное развитие», представлена в таблице.

(млн. рублей)				
Наименование показателя	Паспорт госпрограммы	Сводная бюджетная роспись	Исполнение	Процент исполнения
госпрограмма «Цифровая трансформация»				
подпрограмма 1 «Создание и развитие информационного общества»	281,4	312,6	-	-
«Информационная инфраструктура»	281,4	312,6	-	-
подпрограмма 2 «Достижение «цифровой зрелости» ключевых отраслей экономики, социальной сферы, государственного управления»	146,6	161,1	1,3	0,8
«Цифровое государственное управление»	146,6	161,1	1,3	0,8
Всего	428,0	473,7	1,3	0,3

Финансирование мероприятий региональных проектов направления «Общественное и государственное развитие» предусматривалось в рамках госпрограммы «Цифровая трансформация» по 2 региональным проектам, из которых «Цифровое государственное управление» исполнено в сумме 1,3 млн. рублей, или 0,8% к показателю Сводной бюджетной росписи.

Расходы областного бюджета

В отчетном периоде изменения в Закон № 27 не вносились. Показатели Сводной бюджетной росписи в отчетном периоде уточнены относительно законодательно утвержденных показателей по основаниям, установленным Бюджетным кодексом Российской Федерации на сумму 3 145,4 млн. рублей и составили 156 499,7 млн. рублей.

Исполнение областного бюджета по расходам за I квартал 2022 года составило 20 113,8 млн. рублей, или 13,1% к законодательно утвержденному объему бюджетных ассигнований и 12,9% к показателям Сводной бюджетной росписи.

Анализ исполнения областного бюджета за I квартал 2022 года по разделам классификации расходов бюджетов представлен в таблице.

Наименование показателя	Закон № 27	Сводная бюджетная роспись	Исполнение	Процент исполнения к	
				Закону №27	Сводной бюджетной росписи
Общегосударственные вопросы	3 712,20	2 922,40	461,2	12,4	15,8
Национальная оборона	15,9	15,9	2,1	13,2	13,2
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	693	695	93,3	13,5	13,4
Национальная экономика	88 299,60	90 607,50	8 323,50	9,4	9,2
Жилищно-коммунальное хозяйство	6 147,20	6 774,40	802,5	13,1	11,8
Охрана окружающей среды	690,4	699,1	147,4	21,4	21,1
Образование	18 552,20	18 674,90	3 131,90	16,9	16,8
Культура и кинематография	1 807,60	1 820,80	301,1	16,7	16,5
Здравоохранение	9 289,60	10 061,30	1 683,60	18,1	16,7
Социальная политика	17 922,80	17 922,80	4 141,30	23,1	23,1
Физическая культура и спорт	2 968,10	3 049,80	446,8	15,1	14,6
Средства массовой информации	46,5	46,5	15	32,3	32,3
Обслуживание государственного и муниципального долга	619	619	79,3	12,8	12,8
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации и муниципальных образований	2 590,30	2 590,30	484,8	18,7	18,7
Всего расходов	153 354,30	156 499,70	20 113,80	13,1	12,9

По итогам I квартала 2022 года на уровне и выше среднего процента в целом по областному бюджету (12,9%) исполнены расходы по 11 из 14 разделов бюджетной классификации расходов. Ниже уровня среднего процента исполнены расходы по разделам «Национальная экономика» (9,2%), «Жилищно-коммунальное хозяйство» (11,8%), «Обслуживание государственного и муниципального долга» (12,8%).

Исполнение расходов областного бюджета за I квартал 2022 года по группам видов расходов областного бюджета представлено в таблице.

(млн. рублей)

Наименование показателя	Закон № 27 2022 год	I квартал 2022 года			
		Сводная бюджетная роспись	исполнение	процент исполнения	доля в расходах, %
100 Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными	3 440,6	3 469,0	604,0	17,4	3,0

учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами					
200 Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	6 930,9	7 722,4	1 387,2	18,0	6,9
300 Социальное обеспечение и иные выплаты населению	16 672,6	16 682,1	3 949,2	23,7	19,6
400 Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	11 293,2	11 864,5	225,4	1,9	1,1
500 Межбюджетные трансферты	28 347,0	30 001,1	4 244,7	14,2	21,1
600 Субсидии бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	15 262,0	15 853,8	3 011,5	19,0	15,0
700 Обслуживание государственного долга субъекта Российской Федерации	619,0	619,0	79,3	12,8	0,4
800 Иные бюджетные ассигнования	70 789,0	70 287,8	6 612,5	9,4	32,9
Всего расходов	153 354,3	156 499,7	20 113,8	12,9	100,0

Наибольшую долю в общем объеме кассовых расходов областного бюджета в отчетном периоде составили расходы на: иные бюджетные ассигнования (32,9%); межбюджетные трансферты (21,1%); социальное обеспечение и иные выплаты населению (19,6%); предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (15,0%).

Ведомственной структурой расходов областного бюджета на 2022 год бюджетные ассигнования предусмотрены 34 главным распорядителям средств областного бюджета. По сравнению с аналогичным отчетным периодом 2021 года количество главных распорядителей средств областного бюджета увеличилось за счет вновь созданных органов исполнительной власти Калининградской области: Министерства градостроительной политики, Министерства по муниципальному развитию и внутренней политике, Министерства молодежной политики, Агентства мелиорации, Агентства по рыболовству.

Анализ исполнения расходов областного бюджета за I квартал 2022 года по ведомственной структуре расходов областного бюджета представлен в **приложении № 1** к Заключению.

Капитальные вложения

Капитальные расходы, бюджетные инвестиции

Законом № 27 (приложение № 14) распределены 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 2022 год в сумме 15 981,1 млн. рублей, в том числе по государственным программам:

«Здравоохранение» в сумме 2 133,4 млн. рублей;

«Образование» – 2650,4 млн. рублей;

«Социальная поддержка населения» – 325,8 млн. рублей;

- «Культура» – 124,5 млн. рублей;
«Физическая культура и спорт» – 1364,5 млн. рублей;
«Жилье и городская среда» – 2356,0 млн. рублей;
«Безопасность» -2567,5 млн. рублей;
«Модернизация экономики» – 200,0 млн. рублей;
«Сельское хозяйство и рыболовство» – 31,8 млн. рублей
«Развитие дорожно-транспортного комплекса» – 3691,6 млн. рублей;
«Туризм» – 496,5 млн. рублей;
«Молодежь» – 39,1 млн. рублей.

Анализ исполнения капитальных расходов за I квартал 2022 года представлен в таблице:

(млн. рублей)

Государственная программа Калининградской области	Закон № 27	Сводная бюджетная роспись	Исполнение
«Здравоохранение»	2 133,4	2 133,4	-
«Образование», из них	2 650,4	2 650,4	0,5
Строительство многофункционального центра ГБУ КО НОО «Центр развития одаренных детей», расположенного по адресу: Калининградская область, Гурьевский городской округ, поселок Ушаково, улица Дружбы	199,7	199,7	0,5
«Социальная поддержка населения», из них	325,8	325,8	46,1
Приобретение (выкуп) нежилого помещения (здания)	46,1	46,1	46,1
«Культура»	124,5	124,5	-
«Физическая культура и спорт»	1 364,5	1 364,5	-
«Жилье и городская среда»	2 356,0	2 447,3	91,9
«Безопасность»	2 567,5	2 567,5	-
«Модернизация экономики»	200,0	200,0	-
«Сельское хозяйство и рыболовство», из них	31,8	31,8	0,9
Обеспечение комплексного развития сельских территорий (Проект комплексного обустройства площадки под компактную жилищную застройку 33 ИЖД по адресу: Калининградская область, пос. Поречье Правдинского района)	31,8	31,8	0,9
«Развитие дорожно-транспортного комплекса», из них	3 691,6	3 758,3	88,4
Реализация мероприятий по социально-экономическому развитию Калининградской области (Реконструкция II очереди Кольцевого маршрута в районе Приморской рекреационной зоны (Северный обход города Калинин града с реконструкцией транспортной развязки с Московским проспектом) 2 этап строительства - от транспортной развязки на Зеленоградск до транспортной развязки на Балтийск включительно (2 подэтап))	1143,5	245,2	88,4
«Туризм»	496,5	496,5	-
«Молодежь», из них	39,1	39,1	24,7
Приобретение (выкуп) (Нежилое здание, расположенное по адресу: Калининградская область, г. Калининград, ул. Октябрьская, 76)	24,7	24,7	24,7
Всего капитальных расходов, бюджетных инвестиций	15 981,1	16 139,1	252,5

В I квартале 2022 года внесены изменения в показатели Сводной бюджетной росписи с увеличением капитальных расходов на общую сумму 158,0 млн. рублей.

По государственной программе «Жилье и городская среда» на I квартал 2022 года предусмотрено увеличение бюджетных ассигнований, по

сравнению с Законом № 27, на сумму 91,3 млн. рублей, в том числе по объектам:

- «Газопроводы высокого давления с установкой ШРП к поселкам Аистово, Менделеево, Первомайское, Ярославское, Знаменка Гурьевского района» с 30,0 млн. рублей до 60,0 млн. рублей, или на 30,0 млн. рублей;

- «строительство газопровода высокого давления с установкой ШРП и газопровода низкого давления в городе Нестерове. II этап» с 30,0 млн. рублей до 45,7 млн. рублей, или на 15,7 млн. рублей;

- «Газоснабжение населенных пунктов в Гурьевском муниципальном районе. 3-й этап» с 30,7 млн. рублей до 49,5 млн. рублей, или на 18,8 млн. рублей;

- «Строительство водопровода поселка Мысовка Славского района Калининградской области» с 29,7 млн. рублей до 35,0 млн. рублей, или на 5,3 млн. рублей;

- «Газопровод-отвод к г. Светлому и строительство АГРС в районе пос. Черепаново Светловского городского округа» с 408,0 млн. рублей до 428,0 млн. рублей, или на 20,0 млн. рублей;

- «Газопроводы высокого давления, распределительные газопроводы низкого давления, газопроводы-вводы к жилым домам в пос. Загородном, Тюленино, Стройном, Ильинка, Дачном, Алеевка Полесского района и к жилым домам по ул. Заречной, пер. Железнодорожному, Садовой, пер. Калининградскому, Калининградской, Рабочей, Советской в г. Полесске Калининградской области» с 55,0 млн. рублей до 56,5 млн. рублей, или на 1,5 млн. рублей.

По государственной программе «Развитие дорожно-транспортного комплекса» предусмотрено увеличение бюджетных ассигнований на I квартал 2022 года, по сравнению с Законом № 27, на общую сумму 47,9 млн. рублей и перенос ассигнований с планового периода на текущий год на общую сумму 18,8 млн. рублей, в том числе по объектам:

- «строительство эстакады «Восточная» от ул. Молодой Гвардии (через Московский проспект и ул. Емельянова) до ул. Муромской с мостами через реки Старая и Новая Преголя в г. Калининграде Калининградской области (III этап)» с 170,3 млн. рублей до 179,3 млн. рублей, или на 9,0 млн. рублей;

- «Строительство ул. Горчакова от ул. Ген. Челнокова до ул. Согласия в г. Калининграде» с 10,0 млн. рублей до 13,7 млн. рублей, или на 3,7 млн. рублей;

- «Реконструкция ул. Катина в г. Калининграде» с 208,6 млн. рублей до 209,5 млн. рублей, или на 0,9 млн. рублей;

- «Реконструкция ул. Карташева в г. Калининграде» с 206,1 млн. рублей до 240,4 млн. рублей, или на 34,3 млн. рублей;

- «Бюджетные инвестиции дорожного фонда на осуществление капитальных вложений в объекты государственной собственности (Реконструкция моста на автомобильной дороге «Калининград-Долгоруково» км 39+168)» – 7,7 млн. рублей;

- «Бюджетные инвестиции дорожного фонда на осуществление капитальных вложений в объекты государственной собственности (Реконструкция моста на автомобильной дороге «Калининград - Балтийск» км 36+402)» - 6,7 млн. рублей;

- «Бюджетные инвестиции дорожного фонда на осуществление капитальных вложений в объекты государственной собственности (Реконструкция моста на автомобильной дороге «Калининград-Балтийск» км 21+369)» - 4,4 млн. рублей.

В I квартале 2022 года капитальные расходы, бюджетные инвестиции исполнены в сумме 252,5 млн. рублей, или на 1,6% от показателя Сводной бюджетной росписи.

Межбюджетные трансферты муниципальным образованиям

Межбюджетные трансферты, предоставляемые из областного бюджета бюджетам муниципальных образований, за I квартал 2022 года исполнены в сумме 3 804,9 млн. рублей, или 13,4% к Сводной бюджетной росписи (28 362,3 млн. рублей) и 14,2% к Закону № 27 (26 750,7 млн. рублей), что ниже на 0,9 процентных пункта уровня исполнения за аналогичный период 2021 года (14,3% к росписи).

Наблюдается увеличение на 358,2 млн. рублей, или на 10,4% к исполнению за I квартал 2021 года (3 446,7 млн. рублей, или 14,3% к Сводной бюджетной росписи (24 093,6 млн. рублей)).

Сведения об исполнении расходов на предоставление межбюджетных трансфертов за I квартал 2022 года по разделам классификации расходов бюджетов приведены в таблице.

Наименование показателя	(млн. рублей)		
	Сводная бюджетная роспись	Исполнение	Процент исполнения
Общегосударственные вопросы	92,1	14,3	15,5
Национальная оборона	15,8	2,0	12,7
Национальная экономика	4 281,0	248,2	5,8
Жилищно-коммунальное хозяйство	4 625,1	348,3	7,5
Образование	14 916,8	2 535,0	17,0
Культура, кинематография	509,3	5,8	1,1
Социальная политика	763,4	151,4	19,8
Физическая культура и спорт	553,5	0,1	0,02
Средства массовой информации	15,0	15,0	100,0
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	2 590,3	484,8	18,7
Итого	28 362,3	3 804,9	13,4

Из 10 разделов, как и за аналогичный период 2021 года, по разделу «Средства массовой информации» исполнение составило 100,0% к Сводной бюджетной росписи. Исполнение расходов по предоставлению межбюджетных трансфертов местным бюджетам по другим разделам классификации расходов бюджетов сложилось на уровне от 0,02% до 19,8%. За I квартал 2021 года исполнение составило от 0,03% до 23,1%.

Расходы областного бюджета на предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований в целях софинансирования расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения (субсидии) за I квартал 2022 года исполнены в сумме 713,6 млн. рублей, или 5,7% к Сводной бюджетной росписи (12 423,8 млн. рублей). Динамика к исполнению за аналогичный период 2021 года (517,6 млн. рублей, или 5,2%) составила 137,9% (расходы исполнены с увеличением на 196,0 млн. рублей и с уменьшением уровня исполнения на 0,5 процентных пункта).

Бюджетные ассигнования по:

- средствам субсидий, за исключением субсидий на софинансирование объектов капитального строительства муниципальной собственности, в I квартале 2022 года, в целом исполнены на 540,7 млн. рублей, или на 12,6% к Сводной бюджетной росписи (4 307,8 млн. рублей), с ростом на 222,1 млн. рублей, или 69,7%, к показателям I квартала 2021 года;

- предоставлению субсидий на софинансирование объектов капитального строительства муниципальной собственности исполнены на 2,8% (168,4 млн. рублей), с увеличением на 103,0 млн. рублей, или в 2,6 раза к исполнению за аналогичный период 2021 года (65,4 млн. рублей, или 1,2%);

- консолидированным субсидиям исполнены на 4,5 млн. рублей, или 0,2% к Сводной бюджетной росписи, с уменьшением к показателям I квартала 2021 года на 129,1 млн. рублей, или в 29,7 раза.

Из 79 видов субсидий, предусмотренных Законом № 27, в отчетном периоде расходы исполнялись по 28 видам. Исполнение на уровне от 25,0% Сводной бюджетной росписи отмечается по предоставлению 7 видов субсидий, в том числе на:

- организацию бесплатной перевозки обучающихся к муниципальным общеобразовательным организациям (28,0%);

- обеспечение мероприятий по организации теплоснабжения – 53,5%;

- осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (Распределительные газопроводы низкого давления и газопроводы-вводы к жилым домам в городе Черняховске, Калининградской области (участок 5)) – 73,4%;

- осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (Распределительные газопроводы низкого давления и газопроводы-вводы к жилым домам в городе Черняховске, Калининградской области (4 участок, 7 этап, 1 очередь (участок 4.7.1)) – 90,3%;

- осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (Межпоселковые газопроводы высокого давления с установкой ШРП к пос. Марийское, пос. Солнечное, пос. Чехово, пос. Березовка, пос. Знаменское, пос. Надеждино, пос. Загородное Багратионовского района) – 33,7%;

- капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них в населенных пунктах Калининградской области – 29,8%;

- поддержку муниципальных газет (100,0%).

Осуществлены расходы областного бюджета на сумму 95,6 млн. рублей, или 74,4% к Сводной бюджетной росписи (128,5 млн. рублей), за счет остатков неиспользованных бюджетных ассигнований прошлых лет, предоставленных на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности (Межпоселковый газопровод высокого давления от ГРС Калининград-2, через поселки Кузнецкое, Волошино, Куликово, Зеленый Гай, с установкой ШРП (4 штуки) до ГРС Светлогорск I и II этапы).

Бюджетные ассигнования в объеме 1 947,0 млн. рублей на предоставление 12 видов иных межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований в 1 квартале 2022 года исполнены по 3 видам на общую сумму 159,6 млн. рублей, или на 8,2% к Сводной бюджетной росписи (1 947,0 млн. рублей), с увеличением на 71,4 млн. рублей, или на 81,0%, к аналогичному периоду прошлого года (88,2 млн. рублей, или на 5,2% к Сводной бюджетной росписи).

За отчетный период расходы по 3 видам иных межбюджетных трансфертов местным бюджетам исполнены на уровне от 15,5% (на развитие инфраструктуры дорожного хозяйства) до 22,1% (на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций).

По средствам субвенций, предоставленных бюджетам муниципальных образований в I квартале 2022 года, расходы в целом исполнены на 2 446,9 млн. рублей, или на 20,3% к Сводной бюджетной росписи (12 067,0 млн. рублей), с уменьшением на 2,2 процентных пункта уровня исполнения за аналогичный период 2021 года (22,5%). Динамика по отношению к исполнению за I квартал 2021 года – 101,1%, (увеличение на 26,1 млн. рублей).

Общий объем не распределенных между муниципальными образованиями субвенций составляет 22,9 млн. рублей, или 0,2% утвержденных бюджетных ассигнований на предоставление субвенций, в том числе на:

- осуществление отдельных государственных полномочий Калининградской области по обеспечению бесплатным питанием отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях на сумму 12,0 млн. рублей (5,0% общего объема субвенции).

- обеспечение полномочий Калининградской области по социальному обслуживанию граждан – 8,2 млн. рублей (5,0%);

- осуществление полномочий Калининградской области по предоставлению мер социальной поддержки в сфере организации отдыха

детей в Калининградской области – 2,7 млн. рублей (5,0%).

Исполнение осуществлялось по 16 видам субвенций из 25 видов, с уменьшением к 1 кварталу 2021 года на 2 вида. Расходы по предоставлению субвенций по 8 видам исполнены на уровне от 4,0% до 23,7%, по 8 видам – от 25,0% до 50,0% к Сводной бюджетной росписи. Уровень исполнения за аналогичный период 2021 года по 10 видам – от 2,1% до 24,4%, по 8 видам – 25,0%.

Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации в форме дотаций исполнены в I квартале 2022 года в сумме 484,8 млн. рублей, или 25,1% к Сводной бюджетной росписи (1 928,4 млн. рублей). Динамика по отношению к исполнению за I квартал 2021 года (420,1 млн. рублей, или 24,9%) составляет 115,4% (увеличение исполнения расходов на 64,7 млн. рублей).

Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований исполнены в сумме 484,8 млн. рублей, или 28,5% к Сводной бюджетной росписи (1 698,4 млн. рублей). Динамика по отношению к исполнению за I квартал 2021 года (420,1 млн. рублей, или 28,0%) составляет 115,4% (увеличение исполнения расходов на 64,7 млн. рублей).

Утвержденные Законом № 27 бюджетные ассигнования на предоставление дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов муниципальных образований в объеме 100,0 млн. рублей и иных дотаций местным бюджетам – 130,0 млн. рублей, распределение которых утверждается постановлением Правительства Калининградской области, не исполнялись, как и в I квартале 2021 года.

Исполнение публичных нормативных обязательств Калининградской области

Объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств в 2022 году Законом № 27 утвержден в сумме 8 755,9 млн. рублей и распределен на исполнение 50 публичных нормативных обязательств.

Публичные нормативные обязательства приняты в составе четырех госпрограмм: «Здравоохранение» (четыре публичных нормативных обязательства); «Образование» (два публичных нормативных обязательства); «Социальная поддержка населения» (сорок два публичных нормативных обязательства); «Развитие физической культуры и спорта» (два публичных нормативных обязательства).

Объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств, определенный Сводной бюджетной росписью, соответствует законодательно утвержденному объему бюджетных ассигнований.

По итогам 1 квартала 2022 года исполнение публичных нормативных обязательств составило 2 072,5 млн. рублей, или 23,7% от законодательно утвержденного объема бюджетных ассигнований. Информация об

исполнении публичных нормативных обязательств в 1 квартале 2022 года представлена в **приложении № 2** к Заключению.

В 1 квартале низкое исполнение (от 3,9% до 12,6% законодательно утвержденного объема бюджетных ассигнований) сложилось по трем публичным нормативным обязательствам, не осуществлялось исполнение по четырем.

Информация о публичных нормативных обязательствах с низким исполнением, а также, исполнение по которым не осуществлялось, приведена в таблице.

(млн. рублей)			
Название публичного нормативного обязательства	Закон № 27	Исполнение	Процент исполнения
Государственная программа «Здравоохранение»			
Предоставление платы за сдачу крови и (или) ее компонентов в соответствии с Федеральным законом от 20 июля 2012 года № 125-ФЗ «О донорстве крови и ее компонентов»	9,2	1,0	10,5
Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единовременной денежной выплаты на приобретение жилого помещения на основании жилищного сертификата медицинским работникам, работающим в государственных медицинских организациях Калининградской области	30,0	-	-
Единовременные денежные выплаты при первом трудоустройстве в медицинские организации государственной системы здравоохранения Калининградской области лицам, завершившим обучение в образовательных организациях на условиях приема на целевое обучение для нужд Калининградской области, в соответствии с Законом Калининградской области от 03 апреля 2013 года № 208 «О мерах социальной поддержки отдельных категорий лиц, обучающихся, завершивших обучение в государственных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам среднего медицинского образования, высшего медицинского образования»	14,8	-	-
Государственная программа «Образование»			
Компенсация части родительской платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих программы дошкольного образования в соответствии с Постановлением Правительства Калининградской области от 23 декабря 2013 года № 985 «О среднем размере платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в государственных и муниципальных образовательных организациях, находящихся на территории Калининградской области, и о компенсации, выплачиваемой родителям (законным представителям) детей, посещающих образовательные организации, реализующие образовательную программу дошкольного образования»	57,0	2,8	4,9
Государственная программа «Социальная поддержка населения»			
Предоставление ежегодной денежной выплаты ко Дню Победы советского народа в Великой Отечественной войне 1941-1945 годов (1945 год)	4,9	-	-
Предоставление ежемесячной доплаты к пенсии лицам, являющимся пенсионерами, имеющим почетные звания Российской Федерации и других республик бывшего СССР, почетные звания бывшего СССР	0,03	0,004	12,6
Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде социальной выплаты отдельным категориям граждан для приобретения продуктов питания в 2022 году	317,4	20,6	6,5

Выплата единовременного денежного пособия гражданам, усыновившим (удочерившим) ребенка-сироту, ребенка, оставшегося без попечения родителей	32,0	2,5	7,7
Предоставление единовременного пособия при рождении ребенка	16,5	1,2	7,4
Предоставление пособия на ребенка	196,8	21,0	10,7
Предоставление пособия студенческим семьям, имеющим детей	2,2	0,3	12,2
Государственная программа «Развитие физической культуры и спорта»			
Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единовременной денежной выплаты на приобретение жилого помещения на основании жилищного сертификата тренерам, работающим в государственных (муниципальных) физкультурно-спортивных организациях Калининградской области	7,5	-	-
Стипендии ведущим спортсменам в соответствии с Законом Калининградской области от 02 июля 2012 года № 135 «О мерах дополнительного материального обеспечения ведущих спортсменов Калининградской области и их тренеров»	15,2	0,6	3,9

В отчетном периоде публичное нормативное обязательство «Осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России» исполнено на 95,0% от законодательно утвержденного объема бюджетных ассигнований (45,0 млн. рублей), что соответствует порядку осуществления ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России», определенному Законом Российской Федерации от 20.07.2012 № 125-ФЗ «О донорстве крови и её компонентов», которым определено, что ежегодная денежная выплата осуществляется один раз в год ежегодно, не позднее 1 апреля текущего года. По состоянию на 01.04.2022 года остаток средств на выполнение названного публичного нормативного обязательства составил 2,3 млн. рублей (средства федерального бюджета).

В соответствии с Законом № 27 в 2022 году исполнение расходов по публичным нормативным обязательствам осуществляется 4 главными распорядителями средств областного бюджета по 3 разделам классификации расходов областного бюджета. Информация об исполнении в 1 квартале публичных нормативных обязательств в разрезе главных распорядителей средств областного бюджета приведена в таблице.

(млн. рублей)			
Главный распорядитель средств областного бюджета	Закон № 27	Исполнение	Процент исполнения
Министерство здравоохранения	78,5	6,1	7,8
Министерство социальной политики	8 552,7	2 052,5	24,0
Министерство образования	102,0	13,3	13,0
Министерство спорта	22,7	0,6	2,6
Всего расходов	8 755,9	2 072,5	23,7

По итогам 1 квартала 2022 года низкое исполнение публичных нормативных обязательств сложилось у Министерства спорта (2,6% от законодательно утвержденного объема). Причиной низкого исполнения Министерством спорта расходов на исполнение публичных нормативных обязательств явилось отсутствие кассовых расходов при предоставлении дополнительной разовой меры социальной поддержки в виде

единовременной денежной выплаты на приобретение жилого помещения на основании жилищного сертификата тренерам, работающим в государственных (муниципальных) физкультурно-спортивных организациях Калининградской области. Названное публичное нормативное обязательства принято в отсутствие нормативного правового акта, что является нарушением положений, определенных Бюджетным кодексом Российской Федерации.

На момент принятия Закона № 27, формирования реестра расходных обязательств основанием для определения объема бюджетных ассигнований на исполнение публичного нормативного обязательства «Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единовременной денежной выплаты на приобретение жилого помещения на основании жилищного сертификата тренерам, работающим в государственных (муниципальных) физкультурно-спортивных организациях Калининградской области» в сумме 7,5 млн. рублей являлся проект постановления Правительства Калининградской области «О дополнительной разовой меры социальной поддержки в виде единовременной денежной выплаты на приобретение жилого помещения на основании жилищного сертификата тренерам, работающим в государственных (муниципальных) физкультурно-спортивных организациях Калининградской области».

Дефицит областного бюджета

Областной бюджет за I квартал 2022 года исполнен с профицитом в сумме 3 735,0 млн. рублей.

В отчетном периоде областным бюджетом привлечен бюджетный кредит в сумме 210,0 млн. рублей на финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов, погашения бюджетных кредитов не было.

Коммерческие кредиты в I квартале 2022 не привлекались, погашены кредиты кредитных организаций, привлеченные в 2021 году, в сумме 3 800,0 млн. рублей.

В отчетном периоде из областного бюджета предоставлен бюджетный кредит муниципальному образованию «Гвардейский городской округ» в сумме 30,0 млн. рублей на покрытие временного кассового разрыва.

Возврат прочих бюджетных кредитов (ссуд) составил 3,8 млн. рублей (возврат бюджетных кредитов в связи с исполнением гарантий в обеспечение обязательств по государственным гарантиям ООО «Весав»).

По состоянию на 01.04.2022 года объем привлеченных в областной бюджет остатков средств автономных и бюджетных учреждений Калининградской области составил 6 527,6 млн. рублей.

Изменение остатков средств составило (-) 6 646,4 млн. рублей.

Председатель
контрольно-счетной палаты
Калининградской области

Л.И. Сергеев

Приложение № 1. Анализ исполнения областного бюджета за I квартал 2022 года в разрезе ведомственной классификации расходов областного бюджета

(млн. рублей)

Наименование главного распорядителя средств областного бюджета (ГРБС)	Код ГРБС	Закон №27 2022 год	Сводная бюджетная роспись	Исполнение	Процент исполнения	
					к Закону №27	к Сводной бюджетной росписи
1. Калининградская областная Дума	010	194,22	194,22	29,22	15,1	15,1
2. Правительство Калининградской области	011	639,42	623,47	149,34	23,4	24,0
3. Министерство финансов Калининградской области	012	3 781,96	2 981,22	597,62	15,8	20,0
4. Министерство здравоохранения Калининградской области	015	13 528,21	14 299,96	2 821,00	20,9	19,7
5. Министерство развития инфраструктуры Калининградской области	016	11 327,75	13 209,20	1 597,85	14,1	12,1
6. Министерство сельского хозяйства Калининградской области	017	3 484,14	3 484,14	180,75	5,2	5,2
7. Министерство социальной политики Калининградской области	018	13 114,05	13 409,63	3 023,01	23,1	22,5
8. Министерство цифровых технологий и связи Калининградской области	021	1 288,32	1 385,10	114,18	8,9	8,2
9. Министерство экономического развития, промышленности и торговли Калининградской области	023	68 097,10	68 097,10	6 284,45	9,2	9,2
10. Служба по противодействию коррупции Калининградской области	024	16,84	16,84	2,77	16,4	16,4
11. Агентство по имуществу Калининградской области	027	1 339,91	1 339,91	102,89	7,7	7,7
12. Агентство по архитектуре, градостроению и перспективному развитию Калининградской области	029	17,56	8,63	8,63	49,0	100,0
13. ЗАГС (Агентство) Калининградской области	032	45,91	45,91	8,89	9,4	19,4
14. Государственная инспекция по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калининградской области (Служба гостехнадзора Калининградской области)	033	30,76	30,76	5,83	19,0	19,0
15. Служба по государственному регулированию цен и тарифов Калининградской области	034	38,79	38,79	7,37	19,0	19,0
16. Аппарат Уполномоченного по правам человека в Калининградской области	036	8,39	8,39	1,96	23,4	23,4
17. Избирательная комиссия Калининградской области	037	200,27	200,27	12,85	6,4	6,4
18. Министерство градостроительной политики Калининградской области	039	42,01	50,95	1,67	4,0	3,3
19. Министерство регионального контроля (надзора) Калининградской области	042	138,94	138,94	33,55	24,1	24,1
20. Министерство по муниципальному развитию и внутренней политике	043	180,39	202,54	32,52	23,4	16,1

Калининградской области						
21. Министерство образования Калининградской области	046	15 831,69	15 953,88	3 044,43	19,2	19,1
22. Уполномоченный по защите прав предпринимателей в Калининградской области и аппарат Уполномоченного по защите прав предпринимателей в Калининградской области	055	10,01	10,01	2,37	23,7	23,7
23. Министерство молодежной политики Калининградской области	057	18,05	15,14	-		-
24. Агентство мелиорации Калининградской области	058	333,01	333,01	-		-
25. Агентство по рыболовству Калининградской области	059	199,14	199,14	-		-
26. Служба государственной охраны объектов культурного наследия Калининградской области	062	81,72	94,92	7,06	8,6	7,4
27. Агентство по делам молодежи Калининградской области	067	435,69	438,60	62,05	14,2	14,1
28. Агентство по международным и межрегиональным связям Калининградской области	094	22,16	22,16	2,23	10,1	10,1
29. Контрольно-счетная палата Калининградской области	097	38,54	38,54	6,90	17,9	17,9
30. Министерство по культуре и туризму Калининградской области	105	2 739,12	2 777,00	353,38	12,9	12,7
31. Министерство природных ресурсов и экологии Калининградской области	115	1 072,75	1 084,62	238,98	22,3	22,0
32. Министерство спорта Калининградской области	125	1 632,49	1 672,49	451,74	27,7	27,0
33. Агентство по обеспечению деятельности мировых судей Калининградской области	131	237,83	237,83	42,70	18,0	18,0
34. Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калининградской области	154	13 187,15	13 856,39	885,60	6,7	6,4
Всего расходов		153 354,3	156 499,7	20 113,8	13,1	12,9

Приложение № 2. Исполнение публичных нормативных обязательств Калининградской области в I квартале 2022 года

(млн. рублей)

Наименование показателя	Закон № 27	Кассовое исполнение	Процент исполнения
Государственная программа «Здравоохранение»	78,55	6,14	7,8
Предоставление платы за сдачу крови и (или) ее компонентов в соответствии с Федеральным законом от 20 июля 2012 года № 125-ФЗ «О донорстве крови и ее компонентов»	9,2	1,0	10,5
Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единовременной денежной выплаты на приобретение жилого помещения на основании жилищного сертификата медицинским работникам, работающим в государственных медицинских организациях Калининградской области	30,0	-	-
Ежемесячные стипендии лицам, обучающимся в образовательных организациях на условиях приема на целевое обучение для нужд Калининградской области, в соответствии с Законом Калининградской области от 03 апреля 2013 года № 208 «О мерах социальной поддержки отдельных категорий лиц, обучающихся, завершивших обучение в государственных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам среднего медицинского образования, высшего медицинского образования»	24,6	5,2	21,1
Единовременные денежные выплаты при первом трудоустройстве в медицинские организации государственной системы здравоохранения Калининградской области лицам, завершившим обучение в образовательных организациях на условиях приема на целевое обучение для нужд Калининградской области, в соответствии с Законом Калининградской области от 03 апреля 2013 года № 208 «О мерах социальной поддержки отдельных категорий лиц, обучающихся, завершивших обучение в государственных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам среднего медицинского образования, высшего медицинского образования»	14,8	-	-
Государственная программа «Образование»	102,04	13,30	13,0
Компенсация части родительской платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих программы дошкольного образования в соответствии с Постановлением Правительства Калининградской области от 23 декабря 2013 года № 985 «О среднем размере платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в государственных и муниципальных образовательных организациях, находящихся на территории Калининградской области, и о компенсации, выплачиваемой родителям (законным представителям) детей, посещающих образовательные организации, реализующие образовательную программу дошкольного образования»	57,0	2,8	4,9
Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единовременной денежной выплаты на приобретение жилого помещения на основании жилищного сертификата учителям, работающим в государственных (муниципальных) общеобразовательных организациях Калининградской области	45,0	10,5	23,3
Государственная программа «Социальная поддержка населения»	8 552,66	2 052,51	24,0
Осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России»	45,0	42,7	94,9
Предоставление ежемесячного пособия на ребенка-инвалида	96,0	23,3	24,2

Предоставление ежемесячного пособия Героям Советского Союза, Героям Российской Федерации, полным кавалерам ордена Славы и членам их семей	0,1	-	25,0
Предоставление ежегодной денежной выплаты ко Дню Победы советского народа в Великой Отечественной войне 1941-1945 годов (1945 год)	4,9	-	-
Предоставление ежемесячной денежной выплаты лицам, проработавшим в тылу в период с 22 июня 1941 года по 9 мая 1945 года не менее шести месяцев, исключая период работы на временно оккупированных территориях СССР, либо награжденным орденами или медалями СССР за самоотверженный труд в период Великой Отечественной войны	14,0	3,4	24,1
Предоставление материальной помощи инвалидам боевых действий, ветеранам боевых действий, попавшим в экстремальную ситуацию, и членам их семей	0,9	0,3	36,2
Предоставление ежемесячной доплаты к пенсии лицам, являющимся пенсионерами, имеющим почетные звания Российской Федерации и других республик бывшего СССР, почетные звания бывшего СССР	-	-	12,6
Предоставление мер социальной поддержки лицам, подвергшимся политическим репрессиям и впоследствии реабилитированным, лицам, пострадавшим от политических репрессий	36,0	8,6	23,9
Предоставление областного пособия гражданам, ставшим инвалидами в результате увечья, полученного при исполнении воинского, служебного, гражданского долга	6,0	1,4	23,9
Предоставление областного пособия семьям граждан, погибших при исполнении воинского и служебного долга в локальных вооруженных конфликтах на территории Российской Федерации и других государств	2,3	0,6	23,8
Предоставление ежемесячной денежной выплаты лицам, которым в установленном порядке, присвоено звание «Ветеран труда»	1492,2	360,0	24,1
Предоставление ежемесячной денежной выплаты ветеранам становления Калининградской области	1,0	0,2	21,1
Меры социальной поддержки инвалидов и детей-инвалидов, страдающих хронической почечной недостаточностью, получающих специализированную медицинскую помощь	10,7	2,3	21,6
Выплата региональных социальных доплат к пенсии	1288,4	398,5	30,9
Осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно	2380,6	626,7	26,3
Предоставление государственной социальной помощи малоимущим семьям и малоимущим одиноко проживающим гражданам в соответствии с постановлением Правительства Калининградской области от 02 апреля 2018 года № 169 «Об организации оказания государственной социальной помощи»	3,8	0,6	16,2
Предоставление ежемесячной денежной выплаты многодетным семьям	140,9	17,9	12,7
Предоставление мер социальной поддержки при определении размера субсидии на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	516,0	91,3	17,7
Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде социальной выплаты отдельным категориям граждан для приобретения продуктов питания в 2022 году	317,4	20,6	6,5
Выплата государственного единовременного пособия и ежемесячной денежной компенсации гражданам при возникновении поствакцинальных осложнений в соответствии с Федеральным законом от 17 сентября 1998 года № 157-ФЗ «Об иммунопрофилактике инфекционных болезней»	0,1	0,02	25,0
Компенсация отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме	37,5	8,9	23,8
Предоставление социального пособия на погребение в соответствии с Федеральным законом от 12 января 1996 года № 8-	7,9	1,9	23,5

ФЗ «О погребении и похоронном деле»			
Предоставление ежемесячного пособия вдове И.И. Кожемякина, в соответствии с Законом Калининградской области от 22 марта 2002 года № 130 «О материальном обеспечении вдовы И.И. Кожемякина»	0,03	0,01	25,0
Предоставление ежемесячной доплаты к государственной пенсии, в соответствии с Законом Калининградской области от 24 декабря 2007 года № 212 «О ежемесячной доплате к государственной пенсии»	6,6	1,5	22,5
Предоставление государственных гарантий лицам, замещающим государственные должности Калининградской области в соответствии с Законом Калининградской области от 02 октября 2000 года № 247 «Об Уставном Суде Калининградской области»	1,8	0,4	25,0
Меры социальной поддержки граждан, пострадавших в результате стихийного бедствия, пожара и (или) проведения мероприятий по тушению пожара	1,3	0,2	14,2
Ежемесячная денежная компенсация расходов по плате за жилое помещение и коммунальные услуги отдельным категориям граждан	117,1	30,7	26,2
Компенсация расходов на уплату взноса на капитальный ремонт	0,3	0,1	24,6
Компенсация расходов по оплате коммунальной услуги по обращению с твердыми коммунальными отходами	9,3	1,5	16,2
Предоставление государственных гарантий государственным гражданским служащим Калининградской области в соответствии с Законом Калининградской области от 14 декабря 2010 года № 526 «О пенсии за выслугу лет государственным гражданским служащим Калининградской области и лицам, замещавшим государственные должности Калининградской области»	30,6	7,4	24,3
Предоставление государственных гарантий государственным гражданским служащим Калининградской области в соответствии с Законом Калининградской области от 28 июня 2005 года № 609 «О государственной гражданской службе Калининградской области»	0,03	0,01	49,2
Выплата единовременного денежного пособия гражданам, усыновившим (удочерившим) ребенка-сироту, ребенка, оставшегося без попечения родителей	32,0	2,5	7,7
Предоставление областного пособия детям граждан, погибших, умерших вследствие исполнения ими воинского, служебного, гражданского долга	0,3	0,1	37,8
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	183,9	45,4	24,7
Осуществление ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка	1087,0	248,4	22,9
Предоставление единовременного пособия при рождении ребенка	16,5	1,2	7,4
Предоставление пособия на ребенка	196,8	21,0	10,7
Предоставление пособия студенческим семьям, имеющим детей	2,2	0,3	12,2
Предоставление областного материнского (семейного) капитала	149,3	35,5	23,8
Предоставление меры социальной поддержки по обеспечению жилыми помещениями в виде единовременной денежной выплаты	129,0	17,1	13,3

взамен предоставления земельного участка в собственность бесплатно			
Дополнительная разовая мера социальной поддержки женщинам в виде единоразовой выплаты при рождении первого ребенка	186,3	29,8	16,0
Меры социальной поддержки инвалидов и детей-инвалидов, страдающих выраженной или тяжелой степенью нейросенсорной (сенсоневральной) тугоухости, которым установлен кохлеарный имплантат	0,6	0,1	17,6
Государственная программа «Физкультура и спорт»	22,70	0,60	2,6
Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единовременной денежной выплаты на приобретение жилого помещения на основании жилищного сертификата тренерам, работающим в государственных (муниципальных) физкультурно-спортивных организациях Калининградской области	7,5	-	-
Стипендии ведущим спортсменам в соответствии с Законом Калининградской области от 02 июля 2012 года № 135 «О мерах дополнительного материального обеспечения ведущих спортсменов Калининградской области и их тренеров»	15,2	0,6	3,9