

**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА
КАЛИНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ**

**Заключение
контрольно-счетной палаты Калининградской области
на отчет об исполнении областного бюджета
за 9 месяцев 2021 года**

Рассмотрено и одобрено на
заседании коллегии контрольно-
счетной палаты
Калининградской области
(протокол № 20 от 22.11.2021)

**Калининград
2021**

СОДЕРЖАНИЕ:

1. Общие положения	3
2. Доходы областного бюджета	4
3. Расходы областного бюджета	8
3.1. Функциональная и ведомственная структура расходов областного бюджета.....	8
3.2. Анализ исполнения областного бюджета за 9 месяцев 2021 года в разрезе государственных программ Калининградской области	12
Государственные программы Калининградской области по направлению «Новое качество жизни».....	12
Государственные программы Калининградской области по направлению «Инновационное развитие и модернизация экономики».....	15
Государственные программы Калининградской области по направлению «Общественное и государственное развитие»	20
3.3. Бюджетные инвестиции, капитальные вложения.....	22
3.4. Межбюджетные трансферты, предоставляемые бюджетам муниципальных образований.....	24
3.5. Исполнение публичных нормативных обязательств Калининградской области	32
4. Дефицит областного бюджета.....	36
Приложение № 1. Анализ исполнения расходов областного бюджета по разделам, подразделам бюджетной классификации расходов за 9 месяцев 2021 года	38
Приложение № 2. Анализ исполнения бюджетных ассигнований резервного фонда Правительства Калининградской области за 9 месяцев 2021 года	41
Приложение № 3. Анализ ведомственной структуры расходов областного бюджета за 9 месяцев 2021 года.....	42
Приложение № 4. Исполнения госпрограмм программного направления «Новое качество жизни» в разрезе подпрограмм и отдельных мероприятий по итогам 9 месяцев 2021 года	44
Приложение № 5. Исполнение публичных нормативных обязательств Калининградской области за 9 месяцев 2021 года	47

1. Общие положения

Рассмотрев представленный Правительством Калининградской области отчет об исполнении областного бюджета за 9 месяцев 2021 года (вход. от 29.10.2021 № 375), контрольно-счетная палата Калининградской области отмечает следующее.

Отчет об исполнении областного бюджета за 9 месяцев 2021 года представлен в соответствии с требованиями Закона Калининградской области от 10.10.2007 № 173 «О бюджетном процессе».

Заключение контрольно-счетной палаты Калининградской области по результатам рассмотрения отчета об исполнении областного бюджета за истекший отчетный период текущего финансового года (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».

Законом Калининградской области от 02.12.2020 № 486 (ред. от 18.06.2021) «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (далее – Закон № 486), общий объем доходов областного бюджета на 2021 год утвержден в сумме 128 532,4 млн. рублей, расходов – 134 710,9 млн. рублей. Дефицит областного бюджета утвержден в размере 6 178,5 млн. рублей. В отчетном периоде изменения в закон об областном бюджете вносились в соответствии с Законами Калининградской области от 26.02.2021 № 517 в сумме 7 528,97 млн. рублей, от 18.06.2021 № 567 в сумме 3 719,38 млн. рублей.

В ходе исполнения бюджета текущего финансового года показатели по доходам и расходам областного бюджета за 9 месяцев 2021 года увеличены за счет безвозмездных поступлений из федерального бюджета на общую сумму 950,3 млн. рублей, или на 0,7%, по основаниям, утвержденным в статье 22 Закона № 486 и положениями Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Уточненный прогноз по доходам за 9 месяцев 2021 года, составил 129 482,7 млн. рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы в сумме 48 172,8 млн. рублей (37,2% общего объема доходов), безвозмездные поступления – 81 309,9 млн. рублей (62,8%).

Общий объем бюджетных ассигнований сводной бюджетной росписи с учетом изменений (далее – Сводная бюджетная роспись) составил 135 661,2 млн. рублей. Дефицит областного бюджета составил 6 178,5 млн. рублей.

Кассовое исполнение основных показателей областного бюджета за 9 месяцев 2021 года составило: по доходам – 86 539,9 млн. рублей, или 66,8% к уточненному объему доходов областного бюджета; по расходам –

82 005,6 млн. рублей, или 60,9% к законодательно утвержденному объему бюджетных ассигнований и 60,4% к объему бюджетных ассигнований на 2021 год, установленному Сводной бюджетной росписью.

По результатам 9 месяцев 2021 года областной бюджет исполнен с профицитом в сумме 4 534,3 млн. рублей. За аналогичный период 2020 года областной бюджет исполнен с профицитом в размере 1 063,4 млн. рублей при утвержденном годовом дефиците – 4 636,2 млн. рублей.

2. Доходы областного бюджета

Доходы областного бюджета за 9 месяцев 2021 года поступили в сумме 86 539,9 млн. рублей, или 66,8% от уточненного годового прогноза (129 482,7 млн. рублей), и 67,3% к показателю, утвержденному Законом № 486 (128 532,4 млн. рублей). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года доходы увеличились на 3 329,5 млн. рублей, или на 4,0%.

Анализ исполнения доходов областного бюджета за 9 месяцев 2021 года представлен в таблице.

Наименование показателя	Исполнение за 9 месяцев 2020 года	9 месяцев 2021 года					Динамика к 9 месяцам 2020 года	
		Закон № 486	уточненный прогноз	исполнение	процент исполнения		млн. рублей	%
					к Закону № 486	к уточненному прогнозу		
Доходы всего:	83 210,4	128 532,4	129 482,7	86 539,9	67,3	66,8	3 329,5	104,0
Налоговые и неналоговые доходы	30 858,3	48 172,8	48 172,8	36 382,1	75,5	75,5	5 523,8	117,9
в % к общей сумме доходов	37,1	37,5	37,2	42,0	х	х	х	х
Безвозмездные поступления	52 352,1	80 359,7	81 309,9	50 157,8	62,4	61,7	-2 194,3	95,8
в % к общей сумме доходов	62,9	62,5	62,8	58,0	х	х	х	х

Налоговые и неналоговые доходы за 9 месяцев 2021 года поступили в сумме 36 382,1 млн. рублей, или 75,5% от годового прогноза, и увеличились по сравнению с аналогичным периодом 2020 года на 5 523,8 млн. рублей, или на 17,9%. Доля налоговых и неналоговых доходов в общем объеме доходов в отчетном периоде составила 42,0% и, по сравнению с аналогичным периодом 2020 года, увеличилась на 4,9 процентных пункта.

В общей сумме налоговых и неналоговых доходов 97,9% приходится на долю налоговых доходов и 2,1% – на долю неналоговых доходов. Поступление налоговых доходов составило 35 608,2 млн. рублей, или 75,5% годового прогноза с динамикой к аналогичному периоду прошлого года (117,0%). Поступление неналоговых доходов составило 773,9 млн. рублей, или 75,6% годового прогноза с динамикой к аналогичному периоду прошлого года (183,8%).

Структура налоговых доходов областного бюджета за 9 месяцев 2021 года представлена в таблице.

(млн. рублей)

Наименование показателя	Исполнение за 9 месяцев 2020 года	9 месяцев 2021 года				Динамика к 9 месяцам 2020 года	
		Закон № 486	исполнение	% исполнения	доля в налоговых доходах, %	млн. рублей	%
Налоговые доходы всего, из них:	30 437,1	47 148,6	35 608,2	75,5	100,0	5 171,1	117,0
Налог на доходы физических лиц	10 325,9	16 549,0	11 381,1	68,8	32,0	1 055,2	110,2
Налог на прибыль организаций	8 627,7	10 904,0	9 213,3	84,5	25,9	585,6	106,8
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	3 906,8	6 667,5	5 607,5	84,1	15,7	1 700,7	143,5
Акцизы по подакцизным товарам	3 448,0	6 114,3	4 825,3	78,9	13,6	1 377,3	139,9
Налог на имущество организаций	3 144,9	4 470,0	3 346,2	74,9	9,4	201,3	106,4
Транспортный налог	630,4	1 777,0	708,3	39,9	2,0	77,9	112,4

Основным источником налоговых доходов областного бюджета является налог на доходы физических лиц, поступления которого за 9 месяцев 2021 года составили 11 381,1 млн. рублей, или 32,0% объема налоговых доходов. Поступление налога на доходы физических лиц составило 68,8% годового прогноза и увеличилось по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 1 055,2 млн. рублей, или на 10,2%.

На долю налога на прибыль организаций приходится 25,9% объема налоговых доходов. Общая сумма поступившего налога на прибыль организаций составила 9 213,3 млн. рублей, или 84,5% годового прогноза. По сравнению с 9 месяцами 2020 года поступление налога на прибыль организаций увеличилось на 585,6 млн. рублей, или на 6,8%.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, поступил в сумме 5 607,5 млн. рублей (15,7% объема налоговых доходов), или 84,1% годового прогноза, что больше поступлений за аналогичный период 2020 года на 1 700,7 млн. рублей, или на 43,5%.

Поступление акцизов (13,6% объема налоговых доходов) увеличилось по сравнению с 9 месяцами 2020 года на 1 377,3 млн. рублей, или на 39,9% и составило 4 825,3 млн. рублей, или 78,9% годового прогноза.

Поступление налога на имущество организаций составило 3 346,2 млн. рублей (9,4% объема налоговых доходов), или 74,9% годового прогноза. По сравнению с аналогичным периодом 2020 года поступление налога на имущество организаций увеличилось на 201,3 млн. рублей, или на 6,4%.

Поступление транспортного налога составило 708,3 млн. рублей (2,0% объема налоговых доходов), или 39,9% годового прогноза. По сравнению с аналогичным периодом 2020 года поступление транспортного налога увеличилось на 77,9 млн. рублей, или на 12,4%.

Основные поступления неналоговых доходов за 9 месяцев 2021 года составили:

- штрафы, санкции, возмещение ущерба – 361,9 млн. рублей, или 90,2% годового прогноза (увеличение по сравнению с 9 месяцами 2020 года на 77,8 млн. рублей, или на 27,4%);

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 227,0 млн. рублей, или 107,6% годового прогноза (увеличение по сравнению с 9 месяцами 2020 года на 196,6 млн. рублей, или в 6,5 раза);

- доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства – 98,8 млн. рублей, или 103,0% годового прогноза (увеличение по сравнению с 9 месяцами 2020 года на 26,9 млн. рублей, или на 37,4%);

- платежи при пользовании природными ресурсами – 91,2 млн. рублей, или 84,4% годового прогноза (увеличение по сравнению с 9 месяцами 2020 года на 20,9 млн. рублей, или на 29,7%);

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 0,1 млн. рублей, или 0,3% годового прогноза (уменьшение на 4,3 млн. рублей, или на 97,7% по сравнению с 9 месяцами 2020 года).

Безвозмездные поступления в областной бюджет за 9 месяцев 2021 года составили 50 157,8 млн. рублей, или 61,7% уточненного годового прогноза, и уменьшились по сравнению с 9 месяцами 2020 года на 2 194,3 млн. рублей, или на 4,2%.

Доля безвозмездных поступлений в общем объеме доходов областного бюджета составила 58,0% и по сравнению с аналогичным периодом 2020 года снизилась на 4,9 процентных пункта.

Структура безвозмездных поступлений областного бюджета за 9 месяцев 2021 года представлена в таблице.

Наименование показателя	Исполнение за 9 месяцев 2020 года	9 месяцев 2021 года					Динамика к 9 месяцам 2020 года	
		Закон № 486	Уточненный прогноз	исполнение	процент исполнения		млн. рублей	%
					к Закону № 486	к уточненному прогнозу		
Безвозмездные поступления	52 352,1	80 359,6	81 309,9	50 157,8	62,4	61,7	-2 194,3	95,8
Безвозмездные поступления из федерального бюджета, в том числе:	52 014,3	79 520,8	80 471,1	49 390,0	62,1	61,4	-2 624,3	95,0
дотации	3 816,9	3 867,1	3 975,1	4 112,9	106,4	103,5	296,0	107,8
субсидии	6 488,8	12 866,1	13 536,0	7 621,0	59,2	56,3	1 132,2	117,4
субвенции	2 913,5	4 174,1	3 690,0	2 403,4	57,6	65,1	-510,1	82,5

(млн. рублей)

иные межбюджетные трансферты	38 795,1	58 613,5	59 270,0	35 252,7	60,1	59,5	-3 542,4	90,9
Безвозмездные поступления от нерезидентов	0,3	-	-	124,9	х	х	124,6	х
Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций	159,0	592,2	592,2	334,0	56,4	56,4	175,0	в 2,1 раза
Безвозмездные поступления от негосударственных организаций	50,0	-	-	-	х	х	х	х
Доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	165,9	246,6	246,6	299,6	121,5	121,5	133,7	180,6
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-37,4	-	-	9,3	х	х	х	х

Из общей суммы безвозмездных поступлений финансовая помощь из федерального бюджета поступила в сумме 49 390,0 млн. рублей, или 61,4% от уточненного годового прогноза (80 471,1 млн. рублей), и 62,1% к показателю, утвержденному Законом № 486 (79 520,8 млн. рублей). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года безвозмездные поступления из федерального бюджета уменьшились на 2 624,3 млн. рублей, или на 5,0%.

Дотации поступили в сумме 4 112,9 млн. рублей, или 103,5% от уточненного годового прогноза (3 975,1 млн. рублей), и 106,4% к показателю, утвержденному Законом № 486 (3 867,1 млн. рублей). В сравнении с 9 месяцами 2020 года поступление дотаций увеличилось на 296,0 млн. рублей, или на 7,8%.

В структуре дотаций 50,0%, или 2 055,6 млн. рублей, составили дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности (75,0% от годового прогноза).

Доля дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов составила 24,3%, или 1 000,0 млн. рублей (годовой прогноз Законом № 486 не утверждался).

Доля дотаций на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы и иные цели составила в структуре дотаций 12,9%, или 529,8 млн. рублей (75,0% от годового прогноза).

Доля дотаций (грантов) за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации составила 12,8%, или 527,5 млн. рублей.

Субсидии поступили в сумме 7 621,0 млн. рублей, или 56,3% от уточненного годового прогноза (13 536,0 млн. рублей), и 59,2% к показателю, утвержденному Законом № 486 (12 866,1 млн. рублей). В сравнении с 9 месяцами 2020 года поступление субсидий увеличилось на 1 132,2 млн. рублей, или на 17,4%.

Субвенции поступили в сумме 2 403,4 млн. рублей, или 65,1% от уточненного годового прогноза (3 690,0 млн. рублей), и 57,6% к показателю, утвержденному Законом № 486 (4 174,1 млн. рублей). В сравнении с 9 месяцами 2020 года поступление субвенций уменьшилось на 510,1 млн. рублей, или на 17,5%.

Иные межбюджетные трансферты поступили в сумме 35 252,7 млн. рублей, или 59,5% от уточненного годового прогноза (59 270,0 млн. рублей), и 60,1% к показателю, утвержденному Законом № 486 (58 613,5 млн. рублей). В сравнении с 9 месяцами 2020 года поступление иных межбюджетных трансфертов уменьшилось на 3 542,4 млн. рублей, или на 9,1%.

Безвозмездные поступления от нерезидентов поступили в сумме 124,9 млн. рублей, безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций – в сумме 334,0 млн. рублей.

За 9 месяцев 2021 года в доход областного бюджета поступило от местных бюджетов и организаций – 299,6 млн. рублей остатков межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет.

В отчетном периоде из областного бюджета возвращены в федеральный бюджет остатки целевых средств федерального бюджета в сумме 9,3 млн. рублей.

3. Расходы областного бюджета

3.1. Функциональная и ведомственная структура расходов областного бюджета

Расходы областного бюджета за 9 месяцев 2021 года исполнены в сумме 82 005,6 млн. рублей, или 60,9% законодательно утвержденных бюджетных ассигнований (134 710,9 млн. рублей) и 60,4% показателя Сводной бюджетной росписи (135 661,2 млн. рублей).

По итогам исполнения областного бюджета за отчетный период по разделам классификации расходов бюджетов ниже среднего уровня исполнения кассовых расходов по отношению к показателям Сводной бюджетной росписи (60,4%) сложилось по разделам, представленным в таблице.

(млн. рублей)

Наименование показателя	Закон № 486 2021 год	9 месяцев 2021 года			
		Сводная бюджетная роспись	исполнение	процент исполнения	
				к Закону № 486	к Сводной бюджетной росписи
Общегосударственные расходы	3 662,7	2 815,7	1 569,1	42,8	55,7
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	974,1	974,2	544,0	55,8	55,8
Национальная экономика	75 443,8	75 759,9	44 020,6	58,3	58,1
Жилищно-коммунальное хозяйство	5 217,9	5 336,4	2 289,6	43,9	42,9
Охрана окружающей среды	166,0	227,2	98,1	59,1	43,2
Здравоохранение	8 470,5	9 080,2	5 338,6	63,0	58,8
Обслуживание государственного и муниципального долга	492,2	492,2	236,3	48,0	48,0

Исполнение областного бюджета за 9 месяцев 2021 года превысило средний уровень по 7 разделам классификации расходов бюджетов – средства массовой информации (85,5%), социальная политика (70,0%), национальная оборона (69,6%), межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (69,6%), физическая культура и спорт (66,7%), образование (66,4%), культура и кинематография (63,7%).

Анализ исполнения расходов областного бюджета за 9 месяцев 2021 года по разделам, подразделам бюджетной классификации представлен в **приложении № 1** к Заключению.

Исполнение областного бюджета за отчетный период текущего финансового года по группам видов расходов областного бюджета представлено в таблице.

(млн. рублей)

Наименование показателя	Закон № 486 2021 год	9 месяцев 2021 года			
		Сводная бюджетная роспись	исполнение	процент исполнения	
				к Закону № 486	к Сводной бюджетной росписи
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	2 995,9	3 094,5	2 046,5	68,3	66,3
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	6 964,8	7 265,8	4 606,9	66,1	63,4
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	16 583,7	16 628,5	11 597,8	69,9	69,8
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	8 798,3	8 228,3	3 006,9	34,2	36,5
Межбюджетные трансферты	26 957,8	28 252,1	17 033,9	63,2	60,3

Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациями	11 857,8	12 510,7	8 789,6	74,1	70,3
Обслуживание государственного (муниципального) долга	492,2	492,2	236,4	48,0	48,0
Иные бюджетные ассигнования	60 060,4	59 189,1	34 687,6	57,8	58,6
Всего расходов	134 710,9	135 661,2	82 005,6	60,9	60,4

Наибольшую долю в общем объеме расходов областного бюджета за 9 месяцев 2021 года составили расходы на: иные бюджетные ассигнования (42,3%); межбюджетные трансферты (20,8%); социальное обеспечение и иные выплаты населению (14,1%); субсидии бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (10,7%).

Законом № 486 бюджетные ассигнования резервного фонда Правительства Калининградской области предусмотрены на 2021 год в объеме 1 116,6 млн. рублей.

Исполнение областного бюджета в 2021 году осуществляется с учетом законодательно установленных особенностей, предусматривающих право внесения изменений в показатели сводной бюджетной росписи областного бюджета по постановлениям о распределении Правительством Калининградской области бюджетных ассигнований, предусмотренных по подразделу «Резервные фонды» раздела «Общегосударственные вопросы» классификации расходов бюджетов на реализацию мероприятий за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области, включая мероприятия, связанные с предотвращением влияния ухудшения экономической ситуации на развитие отраслей экономики, с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции, а также на иные цели, определенные Правительством Калининградской области.

На основании решений Правительства Калининградской области в отчетном периоде выделены бюджетные ассигнования резервного фонда Правительства Калининградской области и уточнены показатели Сводной бюджетной росписи на общую сумму 1 879,4 млн. рублей, в том числе средства в сумме 808,7 млн. рублей на финансовое обеспечение мероприятий, связанных с предотвращением влияния ухудшения экономической ситуации на развитие отраслей экономики, с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции, а также на иные цели.

Расходы областного бюджета за 9 месяцев 2021 года за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области составили 1 089,4 млн. рублей, в том числе связанные с принятием мер по противодействию распространению новой коронавирусной инфекции – 770,5 млн. рублей, или 95,3% объема выделенных средств.

Средства резервного фонда Правительства Калининградской области направлены на межбюджетные трансферты (821,9 млн. рублей), предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным

некоммерческим организациям (140,6 млн. рублей), закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд (102,6 млн. рублей), иные бюджетные ассигнования (22,7 млн. рублей), социальное обеспечение и иные выплаты населению (1,6 млн. рублей).

Анализ исполнения бюджетных ассигнований резервного фонда Правительства Калининградской области представлен в **приложении № 2** к Заключению.

Исполнение расходов областного бюджета, осуществленное 30 главными распорядителями бюджета, за 9 месяцев 2021 года составило 60,4% показателя Сводной бюджетной росписи.

По 11 главным распорядителям расходы исполнены в диапазоне от 34,8% до 58,9% показателя Сводной бюджетной росписи, из них по 6 главным распорядителям исполнение составило менее 50,0% (Агентство по имуществу (35,8%), Уставный суд (41,8%), Служба государственной охраны объектов культурного наследия (34,8%), Агентство по международным и межрегиональным связям (48,7%), Министерство природных ресурсов и экологии (46,1%), Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства (46,1%)).

По 11 главным распорядителям расходы исполнены в диапазоне от 59,2% до 70,4% показателя Сводной бюджетной росписи, по 8 главным распорядителям – от 72,5% до 80,5%.

Наибольший объем кассовых расходов областного бюджета по отношению к общему объему расходов областного бюджета за 9 месяцев 2021 года осуществлен следующими главными распорядителями:

- Министерство экономического развития, промышленности и торговли – 33 796,4 млн. рублей, или 41,2%, из них на обеспечение поддержки юридических лиц, осуществляющих деятельность на территории Калининградской области, и резидентов Особой экономической зоны в Калининградской области направлено 32 291,5 млн. рублей;

- Министерство образования – 9 813,4 млн. рублей (12,0%), из них межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований 8 040,2 млн. рублей;

- Министерство социальной политики – 9 260,9 млн. рублей (11,3%), из них расходы на социальное обеспечение и иные выплаты населению – 7 295,0 млн. рублей, межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований и пенсионного фонда – 501,3 млн. рублей;

- Министерство здравоохранения – 8 545,5 млн. рублей (10,4%), из них финансовое обеспечение обязательного медицинского страхования неработающего населения – 3 186,7 млн. рублей, межбюджетные трансферты на финансовое обеспечение дополнительных видов и условий оказания медицинской помощи, не установленных базовой программой обязательного медицинского страхования – 1 108,9 млн. рублей.

Анализ исполнения расходов областного бюджета главными распорядителями за 9 месяцев 2021 года по ведомственной структуре расходов областного бюджета представлен в **приложении № 3** к Заключению.

3.2. Анализ исполнения областного бюджета за 9 месяцев 2021 года в разрезе государственных программ Калининградской области

Государственные программы Калининградской области по направлению «Новое качество жизни»

Программное направление «Новое качество жизни» состоит из 10 государственных программ Калининградской области (далее – государственная программа).

Законом № 486 на 2021 год предусматриваются бюджетные ассигнования в общей сумме 53 207,3 млн. рублей.

Сводной росписью по госпрограммам программного направления «Новое качество жизни» общий объем бюджетных ассигнований на 2021 год уменьшен на 39,2 млн. рублей и составил 53 168,1 млн. рублей.

За 9 месяцев 2021 года программное направление «Новое качество жизни» исполнено в сумме 33 969,4 млн. рублей, или на 63,9% от показателя Сводной бюджетной росписи и 63,8% законодательно утвержденного объема бюджетных ассигнований.

Анализ исполнения государственных программ программного направления «Новое качество жизни» за 9 месяцев 2021 года представлен в таблице.

(млн. рублей)

Наименование государственной программы	Закон № 486	Сводная бюджетная роспись	Изменения	Исполнение	Процент исполнения к Сводной бюджетной росписи
«Развитие здравоохранения»	12 739,8	12 942,0	202,2	8 344,2	64,5
«Развитие образования»	15 103,0	15 134,7	31,7	9 938,7	65,7
«Социальная поддержка населения»	13 993,6	13 994,3	0,7	9 580,4	68,5
«Развитие культуры»	1 627,8	1 647,5	19,7	1 068,6	64,9
«Развитие физической культуры и спорта»	1 790,3	1 659,4	-130,9	1 115,5	67,2
«Доступное и комфортное жилье»	5 386,1	5 165,0	-221,1	2 431,6	47,1
«Безопасность»	1 000,6	1 000,7	0,1	566,7	56,6
«Окружающая среда»	562,9	621,3	58,4	323,4	52,1
«Создание новых мест в общеобразовательных организациях в соответствии с современными условиями обучения на период до 2025 года»	401,4	401,4	-	401,4	100,0
«Формирование современной городской среды»	601,8	601,8	-	198,9	33,1
Всего по программному направлению	53 207,3	53 168,1	-39,2	33 969,4	63,9

Низкое исполнение государственных программ программного направления «Новое качество жизни» сложилось по 4 государственным программам: «Формирование современной городской среды» (33,1% законодательно утвержденного объема бюджетных ассигнований); «Доступное и комфортное жилье» (47,1%); «Окружающая среда» (52,1%); «Безопасность» (56,6%).

Информация ведомственного исполнения государственных программ приведена в таблице.

(млн. рублей)

Наименование государственной программы наименование ведомства (исполнителя госпрограммы)	9 месяцев 2021 года		
	Сводная бюджетная роспись	Исполнение	Процент исполнения
«Доступное и комфортное жилье»	5 165,0	2 431,6	47,1
Служба по государственному регулированию цен и тарифов	36,8	25,5	69,3
Министерство регионального контроля (надзора)	0,01	0,01	100,0
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства	5 128,2	2 406,1	46,9
«Безопасность»	1 000,7	566,7	56,6
Правительство Калининградской области	10,3	6,8	66,0
Министерство здравоохранения	6,4	4,7	73,4
Министерство цифровых технологий и связи	656,9	381,9	58,1
Министерство регионального контроля (надзора)	2,5	2,5	100,0
Министерство образования	2,9	1,6	55,2
Агентство по делам молодежи	1,1	-	-
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства	320,6	169,2	52,8
«Окружающая среда»	621,3	323,4	52,1
Министерство природных ресурсов и экологии	498,2	231,5	46,5
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства	122,9	91,9	74,8
«Формирование современной городской среды»	601,8	198,9	33,1
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства	601,8	198,9	33,1

Анализ исполнения в отчетном периоде государственных программ названного программного направления в разрезе подпрограмм, отдельных мероприятий и бюджетных инвестиций в объекты государственной (муниципальной) собственности представлен в **приложении № 4** к Заключению.

Анализ исполнения программного направления «Новое качество жизни» по группам видов расходов областного бюджета представлен в таблице.

(млн. рублей)

Наименование показателя	9 месяцев 2021 года		
	Сводная бюджетная роспись	исполнение	процент исполнения
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	1 116,1	745,1	66,7
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	1 290,2	679,5	52,3
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	16 614,6	11 587,6	69,7
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	2 285,1	531,9	23,3
Межбюджетные трансферты	21 166,5	12 971,0	61,3
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	10 085,2	7 013,1	69,5
Иные бюджетные ассигнования	610,4	441,2	72,3
Итого по виду расходов	53 168,1	33 969,4	63,9

По результатам анализа расходов установлено, что за отчетный период 2021 года низкое исполнение сложилось по группам видов расходов:

- «Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности» исполнены на 23,3% от показателя Сводной бюджетной росписи;

- «Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» исполнены на 52,3% от показателя Сводной бюджетной росписи.

В программном направлении «Новое качество жизни» по девяти госпрограммам предусматриваются расходы по исполнению 26 региональных проектов. Сводной бюджетной росписью общий объем бюджетных ассигнований на их реализацию предусмотрен в сумме 9 424,0 млн. рублей, что на 65,6 млн. рублей больше показателя Закона № 486 (9 358,4 млн. рублей).

Сводной бюджетной росписью дополнительные бюджетные ассигнования предусмотрены на реализацию региональных проектов:

- «Чистая страна» в сумме 52,4 млн. рублей, увеличены в 3,7 раза и составили 72,8 млн. рублей. За 9 месяцев 2021 года реализация регионального проекта не осуществлялась. В отчетном периоде Сводной бюджетной росписью предусмотрено увеличение объема бюджетных ассигнований при отсутствии реализации мероприятий регионального проекта;

- «Сохранение лесов Калининградской области» в сумме 1,4 млн. рублей, увеличены на 4,3% и составит 34,1 млн. рублей;

- «Культурная среда» в сумме 15,0 млн. рублей, увеличены на 72,8% и составит 35,6 млн. рублей;

- «Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами» в сумме 4,0 млн. рублей, увеличены на 1,4% и составит 288,6 млн. рублей.

По региональным проектам «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» и «Борьба с онкологическими заболеваниями» Сводной бюджетной росписью предусмотрено уменьшение объемов бюджетных ассигнований на 3,6 млн. рублей (по каждому региональному проекту).

В отчетном периоде кассовое исполнение составило 4 799,0 млн. рублей, или 51,3% законодательно установленного показателя (50,9% показателя Сводной бюджетной росписи). Данные об объемах бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию региональных проектов, а также их исполнение представлены в таблице.

(млн. рублей)

Наименование регионального проекта	Закон № 486	Сводная бюджетная роспись	Исполнение	Процент исполнения к Сводной бюджетной росписи
«Борьба с онкологическими заболеваниями»	136,1	132,5	78,0	58,9
«Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями»	114,9	111,3	108,0	97,1
«Жилье»	709,8	709,8	432,8	61,0
«Ипотека»	50,6	50,6	26,6	52,6
«Культурная среда»	187,7	202,7	86,9	42,9

«Молодые профессионалы (повышение конкурентоспособности профессионального образования)»	3,3	3,3	3,3	100,0
«Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами»	284,6	288,6	99,0	34,3
«Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»	558,4	558,4	237,1	42,5
«Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям»	878,8	878,8	413,5	47,1
«Современная школа»	452,1	452,1	447,4	99,0
«Содействие занятости»	2 141,3	2 141,3	839,6	39,2
«Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе государственной информационной системы в сфере здравоохранения (ЕГИСЗ)»	90,7	90,7	23,1	25,5
«Сохранение лесов Калининградской области»	32,7	34,1	34,1	100,0
«Сохранение уникальных водных объектов Калининградской области»	82,6	82,6	39,5	47,8
«Спорт - норма жизни»	348,5	348,5	102,9	29,5
«Старшее поколение»	35,8	35,8	14,0	39,0
«Творческие люди»	46,3	46,3	40,7	88,1
«Укрепление общественного здоровья»	5,0	5,0	4,1	81,8
«Успех каждого ребенка»	215,0	215,0	207,5	96,5
«Финансовая поддержка семей при рождении детей»	2 026,3	2 026,3	1 216,2	60,0
«Формирование комфортной городской среды»	566,8	566,8	173,5	30,6
«Цифровая культура»	1,2	1,2	0,1	8,3
«Цифровая образовательная среда»	215,9	215,9	117,9	54,6
«Чистая вода»	153,2	153,2	53,2	34,7
«Чистая страна»	20,4	72,8	-	-
«Развитие экспорта медицинских услуг»	0,2	0,2	-	-
Всего расходов	9 358,4	9 424,0	4 799,0	50,9

По итогам 9 месяцев 2021 года низкое исполнение (от 8,3 до 58,9%) отмечено по 16 из 26 региональных проектов, реализация которых осуществляется в рамках государственных программ программного направления «Новое качество жизни».

В отчетном периоде не исполнялись 2 региональных проекта «Чистая страна» (в рамках государственной программы «Окружающая среда»), «Развитие экспорта медицинских услуг» (в рамках государственной программы «Развитие здравоохранения»).

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

Программное направление «Инновационное развитие и модернизация экономики» состоит из 7 государственных программ.

Законом № 486 на 2021 год предусматриваются бюджетные ассигнования в общей сумме 74 969,5 млн. рублей, из них расходы на «Обеспечение поддержки юридических лиц, осуществляющих деятельность на территории Калининградской области, и резидентов Особой экономической зоны в Калининградской области» в сумме

55 230,4 млн. рублей, или 73,7% от общего объема расходов программного направления.

Сводной бюджетной росписью по 7 государственным программам, объединенным в программное направление «Инновационное развитие и модернизация экономики», предусматриваются бюджетные ассигнования на 2021 год в общей сумме 75 209,1 млн. рублей, что на 239,6 млн. рублей больше, чем соответствующий показатель Закона № 486.

Программное направление «Инновационное развитие и модернизация экономики» за 9 месяцев 2021 года исполнено в сумме 43 535,8 млн. рублей, или на 57,9% от показателя Сводной бюджетной росписи, из них расходы на модернизацию экономики – «Обеспечение поддержки юридических лиц, осуществляющих деятельность на территории Калининградской области, и резидентов Особой экономической зоны в Калининградской области» – 32 291,5 млн. рублей, или 58,5% от годового показателя Закона № 486.

Анализ исполнения государственных программ, подпрограмм и отдельных мероприятий программного направления «Инновационное развитие и модернизация экономики» за 9 месяцев 2021 года представлен в таблице.

(млн. рублей)

Государственная программа, подпрограмма	Закон № 486	Сводная бюджетная роспись	Изменения	Исполнено	Процент исполнения к Сводной бюджетной росписи
«Модернизация экономики»	56 079,4	56 095,6	16,2	32 802,9	58,5
Подпрограмма «Совершенствование системы государственного стратегического управления»	1,0	1,0	-	-	-
Подпрограмма «Совершенствование государственного и муниципального управления»	466,7	467,1	0,4	270,0	57,8
Подпрограмма «Создание благоприятных условий для развития рынка недвижимости»	138,5	138,5	-	68,5	49,5
Подпрограмма «Формирование благоприятной инвестиционной среды»	55 260,1	55 260,1	-	32 307,6	58,5
Отдельные мероприятия гос. программы	213,1	228,9	15,8	156,8	68,5
«Развитие промышленности и предпринимательства»	1 093,8	1 093,8	-	1 062,4	97,1
Подпрограмма «Поддержка малого и среднего предпринимательства»	535,7	535,7	-	517,1	96,5
Подпрограмма «Развитие торговой деятельности»	4,2	4,2	-	1,4	33,3
Подпрограмма «Развитие промышленности»	463,9	463,9	-	463,9	100,0
Подпрограмма «Развитие научного потенциала»	10,0	10,0	-	-	-
Отдельные мероприятия гос. программы	80,0	80,0	-	80,0	100,0
«Развитие сельского хозяйства»	2 483,1	2 492,8	9,7	1 834,3	73,6
Подпрограмма «Поддержка сельскохозяйственного производства»	2 024,6	2 029,8	5,2	1 563,1	77,0
Подпрограмма «Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения»	171,6	171,6	-	99,5	58,0
Отдельные мероприятия гос. программы	286,9	291,4	4,5	171,8	59,0
«Развитие транспортной системы»	13 633,4	13 838,9	205,5	7 149,8	51,7
Подпрограмма «Развитие транспортного комплекса»	770,1	775,1	5,0	477,9	61,7

Подпрограмма «Строительство, реконструкция, капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования Калининградской области»	12 863,3	13 063,8	200,5	6 671,9	51,1
«Развитие рыбохозяйственного комплекса»	114,9	114,9	-	77,8	67,7
Подпрограмма «Развитие рыболовства»	112,0	112,0	-	76,9	68,7
Отдельные мероприятия гос. программы	2,9	2,9	-	0,9	31,0
«Туризм»	1 005,9	1 009,7	3,8	427,2	42,3
Отдельные мероприятия гос. программы	341,7	345,5	3,8	110,6	32,0
Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности	664,2	664,2	-	316,6	47,7
«Комплексное развитие сельских территорий»	559,0	563,3	4,3	181,4	32,2
Подпрограмма «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем сельского населения»	26,7	26,7	-	14,4	53,9
Подпрограмма «Развитие рынка труда (кадрового потенциала) на сельских территориях»	0,2	0,2	-	0,2	100,0
Подпрограмма «Создание и развитие инфраструктуры на сельских территориях»	461,8	466,1	4,3	147,2	31,6
Бюджетные инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности	70,3	70,3	-	19,6	27,9
Итого	74 969,5	75 209,1	239,6	43 535,8	57,9

В отчетном периоде 2021 года государственную программу «Модернизация экономики» реализовывало 5 ведомств Калининградской области. Государственная программа за 9 месяцев 2021 года исполнена на 58,5% к показателю Сводной бюджетной росписи, в том числе:

- Министерство развития инфраструктуры исполнило в сумме 6,7 млн. рублей, или 48,9 % к годовому показателю – 13,7 млн. рублей;

- Министерство экономического развития, промышленности и торговли – 32 704,7 млн. рублей, или 58,5% к годовому показателю – 55 901,2 млн. рублей;

- Агентство по имуществу – 47,0 млн. рублей, или 44,9% к годовому показателю – 104,5 млн. рублей;

- Агентство по архитектуре, градостроению и перспективному развитию – 33,6 млн. рублей, или 62,1% к годовому показателю – 54,1 млн. рублей;

- Агентство по международным и межрегиональным связям – 10,8 млн. рублей, или 48,9% к годовому показателю – 22,1 млн. рублей.

В отчетном периоде 2021 года госпрограмму «Развитие промышленности и предпринимательства» исполняло Министерство экономического развития, промышленности и торговли Калининградской области. Госпрограмма исполнена в сумме 1 062,4 млн. рублей, или на 97,1% к годовому показателю – 1 093,8 млн. рублей.

В отчетном периоде 2021 года государственную программу «Развитие сельского хозяйства» исполняло Министерство сельского хозяйства. Госпрограмма исполнена в сумме 1 834,3 млн. рублей, или на 73,6% к годовому показателю – 2 492,8 млн. рублей.

В отчетном периоде 2021 года госпрограмму «Развитие транспортной системы» реализовывало 3 ведомства Калининградской области. Госпрограмма за 9 месяцев 2021 года исполнена на 51,7%, в том числе:

- Министерство развития инфраструктуры исполнило в сумме 6 974,5 млн. рублей, или 51,8% к годовому показателю – 13 450,4 млн. рублей;
- Агентство по имуществу – 175,3 млн. рублей, или 46,3% к годовому показателю – 378,5 млн. рублей;
- Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства – 0,0 млн. рублей (Строительство инженерных сетей в Юго-Восточном жилом районе г. Калининграда Строительство дорог (завершение строительства) на сумму 10,0 млн. рублей).

В отчетном периоде 2021 года госпрограмму «Туризм» реализовывало 3 ведомства Калининградской области. Госпрограмма за 9 месяцев 2021 года исполнена на 42,3% к годовому показателю сводной бюджетной росписи, в том числе:

- Министерство по культуре и туризму исполнило в сумме 137,4 млн. рублей, или 31,6% к годовому показателю – 434,5 млн. рублей;
- Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства на капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности исполнило в сумме 208,3 млн. рублей, или на 77,7% к годовому показателю – 268,1 млн. рублей;
- Министерство развития инфраструктуры расходы капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности исполнило в сумме 81,5 млн. рублей, или 26,5% к годовому показателю – 307,1 млн. рублей.

В отчетном периоде 2021 года госпрограмму «Комплексное развитие сельских территорий» реализовывало 3 ведомства Калининградской области. Госпрограмма за 9 месяцев 2021 года исполнена на 32,2% к годовому показателю, в том числе:

- Министерство сельского хозяйства исполнило в сумме 162,4 млн. рублей, или 31,7% к годовому показателю – 511,6 млн. рублей;
- Министерство здравоохранения – 11,2 млн. рублей, или 62,6% к годовому показателю – 17,9 млн. рублей;
- Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства предоставила субсидии на обеспечение комплексного развития сельских территорий (распределительные газопроводы низкого давления и газопроводы-вводы к жилым домам в пос. Киевское, пос. Широкополье, пос. Луговское, пос. Надеждино, пос. Привольное, пос. Новосельское, пос. Иркутское Зеленоградского района) в сумме 7,8 млн. рублей, или 22,8% от годового показателя – 33,8 млн. рублей.

Анализ исполнения программного направления «Инновационное развитие и модернизация экономики» по видам расходов 9 месяцев 2021 года представлен в таблице.

(млн. рублей)

Вид расходов	Сводная бюджетная роспись	Исполнено	Процент исполнения
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления гос. внебюджетными фондами	894,5	572,4	64,0
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	4 756,1	3 211,4	67,5
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	5 937,2	2 469,0	41,6
Межбюджетные трансферты	4 232,1	1 967,2	46,5
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	1 361,2	1 194,7	87,8
Иные бюджетные ассигнования	58 028,0	34 121,1	58,8
Всего расходов	75 209,1	43 535,8	57,9

За отчетный период 2021 года расходы на «Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности», «Межбюджетные трансферты» исполнены соответственно на 41,6% и на 46,5%, расходы на «Закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» и «на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами» – 67,5% и на 64,0% соответственно.

Сводной бюджетной росписью в программном направлении «Инновационное развитие и модернизация экономики» по 4 государственным программам – «Развитие промышленности и предпринимательства», «Развитие сельского хозяйства», «Развитие транспортной системы» и «Туризм» предусмотрены расходы на региональные проекты в общей сумме 3 844,9 млн. рублей, что на 256,8 млн. рублей больше, чем соответствующий показатель Закона № 486 – 3 588,1 млн. рублей. Анализ исполнения расходов областного бюджета за отчетный период по региональным проектам по программному направлению представлен в таблице.

(млн. рублей)

Региональный проект	Закон № 486	9 месяцев 2021 года		
		Сводная бюджетная роспись	Исполнено	Процент исполнения к Сводной бюджетной росписи
«Развитие промышленности и предпринимательства»				
«Создание благоприятных условий для осуществления деятельности самозанятыми гражданами»	3,1	3,1	3,1	100
«Создание условий для легкого старта и комфортного ведения бизнеса»	27,0	27,0	8,5	31,5
Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства»	211,0	211,0	211,0	100,0
«Адресная поддержка повышения производительности труда на предприятиях»	21,7	21,7	21,7	100,0
«Развитие сельского хозяйства»				

«Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства»	53,2	53,2	53,0	99,6
«Экспорт продукции агропромышленного комплекса»	42,5	42,5	-	-
«Развитие транспортной системы»				
«Региональная и местная дорожная сеть Калининградская области»	3 229,6	3 229,6	2 106,4	65,2
«Туризм»				
"Развитие туристической инфраструктуры"	-	256,8	196,9	76,7
итого	3 588,1	3 844,9	2 600,6	67,6

В отчетном периоде 2021 года региональные проекты, предусмотренные в программном направлении «Инновационное развитие и модернизация экономики», исполнены в сумме 2 600,6 млн. рублей, или на 67,6% к показателю сводной бюджетной росписи, или на 38,0% к показателю Закона № 486 – 3 588,1 млн. рублей.

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

Программное направление «Общественное и государственное развитие» включает 5 государственных программ. Общий объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на исполнение государственных программ указанного направления, утвержден Законом № 486 в сумме 5 391,3 млн. рублей. Показатели Сводной бюджетной росписи по итогам 9 месяцев 2021 года уменьшены на 12,9 млн. рублей и составили 5 378,4 млн. рублей.

Государственные программы по направлению «Общественное и государственное развитие» в целом исполнены в сумме 3 408,2 млн. рублей, или 63,4% к Сводной бюджетной росписи.

Анализ исполнения государственных программ по направлению «Общественное и государственное развитие» за 9 месяцев 2021 года представлен в таблице.

(млн. рублей)

Наименование показателя	Закон № 486	9 месяцев 2021 года			
		Сводная бюджетная роспись	Изменение	Исполнено	Процент исполнения к Сводной бюджетной росписи
Государственная программа Калининградской области «Эффективное государственное управление»	773,8	807,9	34,1	563,5	69,7
Подпрограмма «Реформирование и развитие государственной гражданской службы»	2,8	2,8	-	0,1	3,6
Подпрограмма «Формирование резерва и подготовка управленческих кадров Калининградской области»	1,2	1,2	-	-	-

Отдельные мероприятия государственной программы	769,8	803,9	34,1	563,4	70,1
Государственная программа Калининградской области «Молодежь»	220,9	208,6	-12,3	119,4	57,2
Подпрограмма «Развитие созидательной активности молодежи»	98,0	98,0	-	80,5	82,1
Подпрограмма «Формирование ценностных ориентаций и патриотическое воспитание молодежи»	97,4	97,4	-	30,6	31,4
Отдельные мероприятия государственной программы	12,4	13,2	0,8	8,3	62,9
АИП	13,1	-	-	-	-
Государственная программа Калининградской области «Развитие гражданского общества»	808,1	808,9	0,8	554,9	68,6
Подпрограмма «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов, проживающих на территории Калининградской области»	2,6	2,6	-	0,1	3,8
Подпрограмма «Профессиональная переподготовка и повышение квалификации лиц, замещающих муниципальные должности и должности муниципальной службы в Калининградской области»	0,5	0,5	-	0,1	20,0
Подпрограмма «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций»	10,9	10,9	-	10,2	93,6
Подпрограмма «Патриотическое воспитание населения Калининградской области»	4,0	4,0	-	2,1	52,5
Подпрограмма «Поддержка казачьих обществ Калининградской области»	5,0	5,0	-	5,0	100,0
Отдельные мероприятия государственной программы	779,1	779,9	0,8	531,4	68,1
АИП	6,0	6,0	-	6,0	100,0
Государственная программа Калининградской области «Эффективные финансы»	2 564,5	2 526,0	-38,5	1 607,1	63,6
Подпрограмма «Повышение уровня финансовой грамотности жителей Калининградской области»	12,2	12,1	-0,1	8,3	68,6
Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетных расходов»	47,0	47,0	-	27,9	59,4
Подпрограмма «Межбюджетные отношения»	1 686,4	1 686,4	-	1 232,6	73,1
Подпрограмма «Управление государственным долгом»	678,1	630,4	-47,7	236,4	37,5
Отдельные мероприятия государственной программы	140,8	150,1	9,3	101,9	67,9

Государственная программа Калининградской области «Цифровая трансформация в Калининградской области»	1 024,0	1 027,0	3,0	563,3	54,8
Подпрограмма «Развитие информационного общества»	20,4	20,4	-	3,5	17,2
Подпрограмма «Цифровая экономика»	575,9	575,8	-0,1	358,2	62,2
Подпрограмма «Стратегия цифровой трансформации и развитие цифровой экономики в Калининградской области»	10,0	10,0	-	1,2	12,0
Отдельные мероприятия государственной программы	417,7	420,8	3,1	200,4	47,6
Всего	5 391,3	5 378,4	-12,9	3 408,2	63,4

В отчетном периоде 2021 года исполнение государственных программ «Молодежь», «Цифровая трансформация в Калининградской области» составило 57,2% и 54,8% соответственно.

Законом № 486, а также Сводной бюджетной росписью по двум государственным программам «Молодежь» и «Цифровая трансформация в Калининградской области» программного направления «Общественное и государственное развитие» предусмотрены расходы на реализацию 3 региональных проектов в общей сумме 581,2 млн. рублей.

Информация об исполнении региональных проектов по программному направлению «Общественное и государственное развитие» за 9 месяцев 2021 года, представлена в таблице.

(млн. рублей)

Наименование регионального проекта	Закон № 486	Сводная бюджетная роспись	Исполнено	Процент исполнения к Сводной бюджетной росписи
«Социальная активность»	5,3	5,3	4,8	90,6
«Информационная инфраструктура»	389,5	389,5	303,3	77,9
«Цифровое государственное управление»	186,4	186,4	54,9	29,5
Всего	581,2	581,2	363,0	62,5

По итогам 9 месяцев 2021 года отмечено низкое исполнение по региональному проекту «Цифровое государственное управление» (29,5%).

3.3. Бюджетные инвестиции, капитальные вложения

Законом № 486 (приложение № 17) на 2021 год 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 (далее – капитальные расходы) на общую сумму 13 372,6 млн. рублей. Сводной бюджетной росписью показатель установлен в сумме 12 741,8 млн. рублей, что на 630,8 млн. рублей меньше, чем соответствующий показатель Закона № 486, в том числе по 14 государственным программам:

- «Развитие здравоохранения» – 1 850,3 млн. рублей, что на 360,0 млн. рублей больше, чем Сводной бюджетной росписью – 1 490,3 млн. рублей;

- «Развитие образования» – 1 888,5 млн. рублей;

- «Социальная поддержка населения» – 293,5 млн. рублей, что на 30,0 млн. рублей больше, чем Сводной бюджетной росписью – 263,5 млн. рублей;

- «Развитие культуры» – 150,2 млн. рублей;

- «Развитие физической культуры и спорта» – 347,7 млн. рублей;

- «Доступное и комфортное жилье» – 2 598,5 млн. рублей, что на 227,6 млн. рублей больше, чем Сводной бюджетной росписью – 2 370,9 млн. рублей;

- «Безопасность» – 99,0 млн. рублей;

- «Окружающая среда» – 11,1 млн. рублей;

- «Развитие транспортной системы» – 4 978,9 млн. рублей;

- «Туризм» – 664,2 млн. рублей;

- «Молодежь» – 13,2 млн. рублей, Сводной бюджетной росписью расходы не предусматриваются;

- «Развитие гражданского общества» – 6,0 млн. рублей;

- «Создание новых мест в общеобразовательных организациях в соответствии с современными условиями обучения на период до 2025 года» – 401,4 млн. рублей;

- «Комплексное развитие сельских территорий» – 70,3 млн. рублей.

Согласно отчету об исполнении областного бюджета за отчетный период 2021 года капитальные расходы по 13 государственных программам составили 4 761,4 млн. рублей, или 37,4% от показателя Сводной бюджетной росписи, в том числе по государственным программам:

- «Развитие здравоохранения» – 425,1 млн. рублей (28,5%);

- «Развитие образования» – 695,6 млн. рублей (36,8%);

- «Социальная поддержка населения» – 55,3 млн. рублей (20,9%);

- «Развитие культуры» – 30,7 млн. рублей (20,4%);

- «Развитие физической культуры и спорта» – 47,9 млн. рублей (13,8%);

- «Доступное и комфортное жилье» – 806,3 млн. рублей (34,0%);

- «Безопасность» – 0,6 млн. рублей (0,7%);

- «Окружающая среда» – 1,6 млн. рублей (15,3%);

- «Развитие транспортной системы» – 1 954,6 млн. рублей (39,3%);

- «Туризм» – 316,7 млн. рублей (47,7%);

- «Развитие гражданского общества» – 6,0 млн. рублей (100,0%);

- «Создание новых мест в общеобразовательных организациях в соответствии с современными условиями обучения на период до 2025 года» – 401,4 млн. рублей (100,0%);

- «Комплексное развитие сельских территорий» – 19,6 млн. рублей (27,9%).

В отчетном периоде 2021 года капитальные расходы предусматривались 10 ведомствам Калининградской области.

За отчетный период 2021 года 10 ведомствами Калининградской области капитальные расходы исполнены на 37,4% от показателя Сводной бюджетной росписи и представлены в следующей таблице.

(млн. рублей)

Ведомство Калининградской области	Код ГРБС	Сводная бюджетная роспись	Исполнено	Процент исполнения
Министерство здравоохранения	015	1 423,5	431,7	30,3
Министерство развития инфраструктуры	016	307,1	81,5	26,5
Министерство сельского хозяйства	017	23,3	5,2	22,3
Агентство по имуществу	027	293,5	55,3	18,8
Министерство образования	046	10,3	-	-
Служба государственной охраны объектов культурного наследия	062	14,1	-	-
Министерство по культуре и туризму	105	225,0	57,5	25,6
Министерство спорта	125	1,9	0,9	47,4
Агентство по обеспечению деятельности мировых судей	131	6,0	6,0	100,0
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства	154	5 458,2	2 168,7	39,7
Итого по 12 госпрограммам		7 762,9	2 806,8	36,2
Госпрограмма «Развитие транспортной системы»				
Министерство развития инфраструктуры	016	4 968,9	1 954,6	39,3
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства	154	10,0	-	-
Итого по госпрограмме		4 978,9	1 954,6	39,2
Всего по программному направлению		12 741,8	4 761,4	37,4

В структуре расходов на капитальное строительство основную долю расходов занимают 3 ведомства – Министерство здравоохранения с долей расходов – 11,2% от всех капитальных расходов, Министерство развития инфраструктуры – 41,4% и Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства – 42,9%.

В отчетном периоде 2021 года тремя указанными ведомствами исполнены капитальные расходы в общей сумме 4 636,5 млн. рублей, или 36,4% от всех капитальных расходов (12 741,8 млн. рублей).

На остальные ведомства в 2021 году Сводной бюджетной росписью предусмотрены капитальные расходы в сумме 574,1 млн. рублей, исполнение в отчетном периоде 2021 года капитальных расходов 7 ведомствами составило 124,9 млн. рублей.

3.4. Межбюджетные трансферты, предоставляемые бюджетам муниципальных образований

Межбюджетные трансферты, предоставляемые из областного бюджета бюджетам муниципальных образований, за 9 месяцев 2021 года исполнены в сумме 15 373,3 млн. рублей, или 58,7% к показателям Сводной бюджетной росписи (26 198,2 млн. рублей). По отношению к 9 месяцам 2020 года наблюдается рост исполнения расходов на 1 391,2 млн. рублей и снижение исполнения на 1,0 процентный пункт (13 982,1 млн. рублей, или 59,7% к Сводной бюджетной росписи).

Информация об исполнении межбюджетных трансфертов за 9 месяцев

2021 года по разделам классификации расходов областного бюджета представлена в таблице.

(млн. рублей)			
Наименование показателя	Сводная бюджетная роспись	Исполнено	Процент исполнения
Общегосударственные вопросы	73,6	42,2	57,3
Национальная оборона	9,6	6,8	70,8
Национальная экономика	3 724,6	1 807,1	48,5
Жилищно-коммунальное хозяйство	3 746,9	1 319,0	35,2
Охрана окружающей среды	4,6	-	-
Образование	14 601,6	9 622,6	65,9
Культура, кинематография	402,7	143,1	35,5
Социальная политика	683,8	514,1	75,2
Физическая культура и спорт	424,9	156,2	36,8
Средства массовой информации	15,0	15,0	100,0
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	2 510,9	1 747,2	69,6
Всего	26 198,2	15 373,3	58,7

Из 11 разделов по разделу «Средства массовой информации» бюджетные ассигнования освоены на 100,0% к Сводной бюджетной росписи.

Не исполнялись расходы по разделу «Охрана окружающей среды». Низкое исполнение сложилось по разделам «Жилищно-коммунальное хозяйство» (35,2%), «Культура, кинематография» (35,5%), «Физическая культура и спорт» (36,8%), «Национальная экономика» (48,5%), «Общегосударственные вопросы» (57,3%).

Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации, предоставляемые в форме дотаций, исполнены за 9 месяцев 2021 года в сумме 1 232,6 млн. рублей, или 73,1% к Сводной бюджетной росписи (1 686,4 млн. рублей). Наблюдается снижение исполнения расходов в абсолютном выражении на 58,7 млн. рублей и рост в относительном – на 1,2 процентных пункта по отношению к исполнению за 9 месяцев 2020 года (1 291,3 млн. рублей, или 71,9% к Сводной бюджетной росписи (1 794,6 млн. рублей)).

Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований исполнены в сумме 1 146,6 млн. рублей, или 76,4% к Сводной бюджетной росписи (1 500,4 млн. рублей). Исполнение за 9 месяцев 2020 года составило 1 271,8 млн. рублей, или 76,2%.

Дотации местным бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов, утвержденные на 2021 год в объеме 100,0 млн. рублей, не распределены (расходы не исполнялись, как и в аналогичном отчетном периоде 2020 года).

Бюджетные ассигнования по иным межбюджетным трансфертам, предоставляемым местным бюджетам в форме дотаций, исполнены по итогам 9 месяцев 2021 года на сумму 86,0 млн. рублей, или 100,0% к Сводной бюджетной росписи (за 9 месяцев 2020 года исполнение по иным дотациям составило 19,5 млн. рублей, или 15,6%).

Бюджетные ассигнования на софинансирование расходных

обязательств по полномочиям органов местного самоуправления (субсидии) за 9 месяцев 2021 года исполнены в сумме 4 595,7 млн. рублей, или на 41,2% к Сводной бюджетной росписи (11 162,6 млн. рублей). В сравнении с аналогичным периодом 2020 года расходы исполнены с уменьшением на 246,4 млн. рублей и снижением уровня исполнения на 6,0 процентных пункта (4 842,0 млн. рублей, или 47,2% к Сводной бюджетной росписи (10 250,1 млн. рублей)).

Бюджетные ассигнования по средствам субсидий, за исключением субсидий на софинансирование объектов капитального строительства муниципальной собственности, предоставленных бюджетам муниципальных образований за 9 месяцев 2021 года, в целом исполнены на сумму 1 892,4 млн. рублей, или на 50,6% к Сводной бюджетной росписи (3 740,5 млн. рублей). За аналогичный период прошлого года исполнение составило 1 642,4 млн. рублей, или 51,8%.

Сведения об исполнении субсидий, за исключением субсидий на софинансирование объектов капитального строительства муниципальной собственности, – от 21,2% до 38,3% к Сводной бюджетной росписи в разрезе главных распорядителей средств областного бюджета представлены в таблице.

(млн. рублей)			
Наименование субсидии	Сводная бюджетная роспись	Исполнено	Процент исполнения
Министерство развития инфраструктуры Калининградской области			
Субсидии на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения	590,3	204,6	34,7
Субсидии на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них в населенных пунктах Калининградской области	485,5	102,8	21,2
Субсидии на исполнение непредвиденных расходов местных бюджетов по решению вопросов местного значения (осуществление работ по капитальному ремонту понтонного моста на реке Разлив, п. Мысовка)	4,7	1,4	29,8
Министерство образования Калининградской области			
Субсидии по организации и обеспечению бесплатным горячим питанием обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях	136,6	38,9	28,4
Министерство по культуре и туризму Калининградской области			
Субсидии на создание условий для отдыха и рекреации в муниципальных образованиях Калининградской области	53,9	13,0	24,1
Субсидии на исполнение непредвиденных расходов местных бюджетов по решению вопросов местного значения (6 видов)	17,5	4,0	22,9
Субсидии на модернизацию учреждений культуры, включая капитальный и текущий ремонт зданий муниципальных учреждений культуры	105,1	40,3	38,3
Министерство природных ресурсов и экологии Калининградской области			
Субсидии на осуществление благоустройства территорий	22,7	6,7	29,5

Наибольшая доля (76,3%) по субсидиям, за исключением субсидий на софинансирование объектов капитального строительства муниципальной

собственности, по которым сложилось низкое исполнение, приходится на Министерство развития инфраструктуры.

Сведения по субсидиям, за исключением субсидий на софинансирование объектов капитального строительства муниципальной собственности, бюджетные ассигнования по которым не исполнялись, представлены в таблице в разрезе главных распорядителей средств областного бюджета.

(млн. рублей)	
Наименование субсидии	Сводная бюджетная роспись
Министерство развития инфраструктуры Калининградской области	
Субсидии на исполнение непредвиденных расходов местных бюджетов по решению вопросов местного значения (5 видов)	19,8
Министерство по культуре и туризму Калининградской области	
Субсидии на выполнение работ по благоустройству парка им. св. Александра Невского в г. Балтийске	24,5
Субсидии на государственную поддержку отрасли культуры за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации	5,5
Министерство сельского хозяйства Калининградской области	
Субсидии на государственную поддержку отрасли культуры за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации	3,9
Министерство образования Калининградской области	
Субсидии на исполнение непредвиденных расходов местных бюджетов по решению вопросов местного значения (2 вида)	6,8
Министерство природных ресурсов и экологии Калининградской области	
Субсидии на проведение работ по очистке территории (МО «Советский городской округ»)	4,6
Министерство спорта Калининградской области	
Субсидии на исполнение непредвиденных расходов местных бюджетов по решению вопросов местного значения (2 вида)	11,2
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калининградской области	
Субсидии на компенсацию расходов за проведенный капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах	9,7
Прочие мероприятия, осуществляемые за счет межбюджетных трансфертов прошлых лет из областного бюджета (субсидии на проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах)	15,1
Служба государственной охраны объектов культурного наследия Калининградской области	
Субсидии на мероприятия по сохранению находящихся в собственности религиозных организаций объектов культурного наследия	64,4

Основная доля (72,0% общего объема) бюджетных ассигнований по субсидиям, которые не исполнялись в отчетном периоде 2021 года, приходится на Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства (24,8 млн. рублей), Министерство образования (30,0 млн. рублей) и Службу государственной охраны объектов культурного наследия (64,4 млн. рублей).

Бюджетные ассигнования по предоставлению субсидий на софинансирование объектов капитального строительства муниципальной собственности исполнены в сумме 2 098,9 млн. рублей, или на 37,8% к Сводной бюджетной росписи (5 554,9 млн. рублей), с уменьшением на 677,5 млн. рублей к исполнению за аналогичный период 2020 года (2 776,4 млн. рублей, или 47,2%).

Расходы от 0,8% до 50,0% к Сводной бюджетной росписи сложились по

16 видам субсидий на софинансирование объектов капитального строительства муниципальной собственности, данные по которым в разрезе главных распорядителей средств областного бюджета представлены в таблице.

(млн. рублей)

Наименование субсидии	Сводная бюджетная роспись	Исполнено	Процент исполнения
Министерство развития инфраструктуры Калининградской области			
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности дорожного фонда	654,6	119,6	18,3
Министерство сельского хозяйства Калининградской области			
Субсидии на обеспечение комплексного развития сельских территорий (Проект комплексного обустройства площадки под компактную жилищную застройку 33 ИЖД по адресу: Калининградская область, пос. Поречье Правдинского района, пос. Поречье Правдинского городского округа Калининградской области)	23,3	5,2	22,3
Министерство по культуре и туризму Калининградской области			
Строительство пешеходного моста через реку Новая Преголя в районе ул. В. Гюго в г. Калининграде	89,0	26,8	30,1
Субсидии на обеспечение устойчивого развития сельских территорий	81,5	21,8	26,7
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калининградской области			
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (Основное мероприятие «Газоснабжение»)	774,7	125,8	16,2
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (Основное мероприятие «Водоснабжение»)	19,7	2,7	13,7
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (Обеспечение мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры)	205,7	61,7	30,0
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (Основное мероприятие «Водоотведение»)	6,5	0,8	12,3
Субсидии на обеспечение комплексного развития сельских территорий (Распределительные газопроводы низкого давления и газопроводы-вводы к жилым домам в пос. Киевское, пос. Широкополье, пос. Луговское, пос. Надеждино, пос. Привольное, пос. Новосельское, пос. Иркутское Зеленоградского района)	33,8	7,7	22,8
Субсидии на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения (Реконструкция сетей водоснабжения со строительством водоносной станции, станции саночистки и станции обезжелезивания в пос. Нивенское)	40,1	15,5	38,7
Субсидии на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения (Реконструкция станции водоподготовки, артезианских скважин в пос. Васильково. Строительство водовода в пос. Малое Васильково Гурьевского городского округа)	113,2	37,7	33,3
Субсидии на создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования (Строительство дошкольного учреждения по ул. 3-го Белорусского фронта в г. Калининграде, ул. 3-го Белорусского фронта)	293,7	30,6	10,4

Субсидии на создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования (Строительство дошкольного учреждения по ул. Новгородской в г. Калининграде, ул. Новгородская)	234,0	67,3	28,8
Субсидии на создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования (Строительство детского сада в пос. Васильково Гурьевского городского округа)	208,0	5,9	2,8
Субсидии на создание и модернизация объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности (муниципальной собственности) для занятий физической культурой и спортом (Физкультурно-оздоровительный комплекс с универсальным игровым залом 36x18м и плавательным бассейном по адресу: Калининградская область, Правдинский район, г. Правдинск, ул. Комсомольская, 34)	206,3	1,6	0,8
Министерство спорта Калининградской области			
Реконструкция системы теплоснабжения с устройством теплового пункта здания МБУ «Спортивная школа Правдинского городского округа»	2,0	1,0	50,0

Наибольшее количество (11 видов) субсидий, по которым сложилось низкое исполнение, приходится на Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства.

Сведения по субсидиям на софинансирование объектов капитального строительства муниципальной собственности, бюджетные ассигнования по которым не исполнялись, представлены в таблице в разрезе главных распорядителей средств областного бюджета.

(млн. рублей)

Наименование показателя	Сводная бюджетная роспись
Министерство образования Калининградской области	
Субсидии на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности (реконструкция МАОУ СОШ №1 в г. Светлогорске)	10,3
Министерство по культуре и туризму Калининградской области	
Субсидии на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности (проведение работ по сохранению объекта культурного наследия местного (муниципального) значения в пос. Янтарный)	3,8
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калининградской области	
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (основное мероприятие «Теплоснабжение»)	93,4
Субсидии на создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования (Строительство детского сада в пос. Добровольск Краснознаменского городского округа, Калининградская обл., Краснознаменский район, пос. Добровольск)	165,1
Субсидии на создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования (Строительство детского сада в г. Балтийске Балтийского городского округа, Калининградская обл., г. Балтийск)	257,7
Служба государственной охраны объектов культурного наследия Калининградской области	
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (приспособление объекта культурного наследия «Здание театра Королевы Луизы 1909 года в г. Советске» под музейно-выставочный центр)	14,1

Наибольшая доля (94,8%) по субсидиям, которые не исполнялись, приходится на Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства.

По консолидированным субсидиям бюджетные ассигнования исполнены на 604,4 млн. рублей, или 32,4% к Сводной бюджетной росписи (1 867,3 млн. рублей). За аналогичный период 2020 года расходы осуществлены в объеме 423,3 млн. рублей, или 35,4%.

Данные по исполнению расходов по консолидированным субсидиям от 8,0% до 50,6% к Сводной бюджетной росписи в разрезе главных распорядителей средств областного бюджета представлены в таблице.

(млн. рублей)

Наименование показателя	Сводная бюджетная роспись	Исполнено	Процент исполнения
Министерство сельского хозяйства Калининградской области			
Субсидии на обеспечение комплексного развития сельских территорий (реализация проектов комплексного развития сельских территорий ((сельских агломераций))	444,5	134,6	30,3
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калининградской области			
Переселение граждан из аварийного жилищного фонда	106,5	8,5	8,0
Субсидии местным бюджетам на исполнение непредвиденных расходов местных бюджетов по решению вопросов местного значения	146,3	23,1	15,8
Субсидии на решение вопросов местного значения в сфере жилищно-коммунального хозяйства	433,8	85,4	19,7
Субсидии на реализацию программ формирования современной городской среды	284,3	124,2	43,7
Переселение граждан из аварийного жилищного фонда	451,9	228,6	50,6

По итогам 9 месяцев 2021 года наблюдается низкое исполнение по всем видам консолидированных субсидий, основная доля (76,2%) из которых приходится на Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства.

За 9 месяцев 2021 года иные межбюджетные трансферты, выделенные бюджетам муниципальных образований, исполнены в объеме 1 738,0 млн. рублей, или 71,9% к Сводной бюджетной росписи (2 417,6 млн. рублей). Наблюдается рост исполнения на 1 509,1 млн. рублей, или в 7,6 раза, по отношению к показателям, сложившимся за аналогичный отчетный период 2020 года (228,9 млн. рублей, или 38,6%), в основном, за счет расходов на финансовое обеспечение: дорожной деятельности (751,2 млн. рублей); вопросов местного значения в целях дополнительной поддержки муниципальных образований с учетом исполнения местных бюджетов в 2020 году в условиях распространения коронавирусной инфекции и влияния экономической ситуации на развитие отдельных отраслей экономики Калининградской области (380,0 млн. рублей); осуществления единовременной денежной выплаты руководителям, педагогическим работникам, учебно-вспомогательному персоналу, а также иным работникам, принятым на основное место работы в муниципальные общеобразовательные организации, муниципальные дошкольные образовательные организации, муниципальные образовательные

организации дополнительного образования детей не позднее 31.08.2021 (279,0 млн. рублей).

Не исполнялись бюджетные ассигнования, предусмотренные на предоставление местным бюджетам 4 видов иных межбюджетных трансфертов на общую сумму 26,5 млн. рублей, в том числе: на создание модельных муниципальных библиотек за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации (15,0 млн. рублей); на стимулирование трудоустройства молодых специалистов, впервые получивших высшее профессиональное образование в области, соответствующей преподаваемому предмету, в муниципальные общеобразовательные организации (5,0 млн. рублей); на стимулирование целевого обучения в рамках соответствующей предметной области для муниципальных общеобразовательных организаций (3,0 млн. рублей); на поддержку учреждений клубного типа, библиотек, музеев и работников указанных учреждений (3,5 млн. рублей);

Исполнение расходов ниже 25,0% к Сводной бюджетной росписи сложилось по иным межбюджетным трансфертам на: проведение работ по уничтожению борщевика Сосновского (на сумму 8,7 млн. рублей, или на 17,7%); создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды (49,2 млн. рублей, или на 18,4%); закупку учебников для новых муниципальных общеобразовательных организаций (7,3 млн. рублей, или на 24,5%).

Бюджетные ассигнования по средствам субвенций, предоставленных бюджетам муниципальных образований за 9 месяцев 2021 года, в целом исполнены в объеме 7 807,0 млн. рублей, или 71,4% к Сводной бюджетной росписи (10 931,6 млн. рублей). Исполнение за аналогичный период 2020 года составило 7 619,9 млн. рублей, или 70,6% к Сводной бюджетной росписи (10 789,2 млн. рублей). Наблюдается незначительное увеличение исполнения расходов на 187,1 млн. рублей, или на 2,6 %.

Исполнение осуществлялось по 24 видам субвенций из 27 видов, предусмотренных Законом № 486. За 9 месяцев 2021 года не исполнялись расходы по 3 видам субвенций, в том числе на осуществление:

- полномочий по государственной поддержке промышленного и прибрежного рыболовства (20,0 млн. рублей распределены Светловскому городскому округу);

- полномочий по государственной поддержке аквакультуры (рыбоводства) (1,0 млн. рублей распределен Светловскому городскому округу);

- отдельных государственных полномочий Калининградской области по осуществлению государственного регулирования тарифов на перевозки пассажиров и провоз ручной клади сверх установленных норм внеуличным транспортом по межмуниципальным маршрутам и муниципальным маршрутам (0,02 млн. рублей).

Исполнение от 0,4% до 67,3% к Сводной бюджетной росписи

сложилось, в том числе по субвенциям на:

- проведение Всероссийской переписи населения 2020 года (0,06 млн. рублей, или 0,4%);

- осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации (0,1 млн. рублей, или 13,3%);

- осуществление отдельных государственных полномочий Калининградской области по обеспечению бесплатным питанием отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях (121,2 млн. рублей, или 55,4%);

- осуществление полномочий Калининградской области по предоставлению мер социальной поддержки в сфере организации отдыха детей в Калининградской области (52,5 млн. рублей, или 67,3%).

3.5. Исполнение публичных нормативных обязательств Калининградской области

По итогам 9 месяцев 2021 года объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств определен Сводной бюджетной росписью в сумме 9 161,1 млн. рублей, что на 518,8 млн. рублей, или на 6,0% больше законодательно утвержденного объема бюджетных ассигнований (8 642,3 млн. рублей). Изменение объема бюджетных ассигнований в Сводную бюджетную роспись без внесения изменений в Закон № 486 в соответствии с решениями руководителя финансового органа превысило предельно допустимый размер (5%), установленный пунктом 3 статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

По итогам 9 месяцев 2021 года объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств изменен Сводной бюджетной росписью по семи законодательно утвержденным публичным нормативным обязательствам. Информация об изменении объемов бюджетных ассигнований представлена в таблице.

(млн. рублей)

Наименование публичных нормативных обязательств	Нормативный правовой акт	Закон № 486	Сводная бюджетная роспись	Изменение
Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единовременной выплаты ветеранам труда в связи с 75-летием со дня образования Калининградской области в 2021 году	Постановление Правительства Калининградской области от 28.05.2021 № 297 «О дополнительной разовой мере социальной поддержки в виде единовременной выплаты ветеранам становления Калининградской области и ветеранам труда в связи с 75-летием со дня образования Калининградской области в 2021 году»	211,0	217,5	6,5

Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единовременной выплаты ветеранам становления Калининградской области в связи с 75-летием со дня образования Калининградской области в 2021 году	Постановление Правительства Калининградской области от 28.05.2021 № 297 «О дополнительной разовой мере социальной поддержки в виде единовременной выплаты ветеранам становления Калининградской области и ветеранам труда в связи с 75-летием со дня образования Калининградской области в 2021 году»	16,2	15,5	-0,7
Предоставление ежемесячной денежной выплаты лицам, которым в установленном порядке, присвоено звание ветеран труда	Закон Калининградской области от 07.10.2019 № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	1 471,2	1 467,4	-3,8
Предоставление ежемесячного пособия на ребенка-инвалида	Закон Калининградской области от 07.10.2019 № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	94,4	92,4	-2,0
Предоставление пособия на ребенка	Закон Калининградской области от 07.10.2019 № 318 «Социальный кодекс Калининградской области»	242,0	222,5	-19,5
Осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно	Постановление Правительства Российской Федерации от 31.03.2020 № 384 «Об утверждении основных требований к порядку назначения и осуществления ежемесячной денежной выплаты на ребенка в возрасте от 3 до 7 лет включительно, примерного перечня документов (сведений), необходимых для назначения указанной ежемесячной выплаты, и типовой формы заявления о ее назначении»	1 633,9	2 152,7	518,8
Дополнительная разовая мера социальной поддержки женщинам в виде единовременной выплаты при рождении первого ребенка	Постановление Правительства Калининградской области от 30.12.2019 № 901 «О дополнительной разовой мере социальной поддержки в виде предоставления единовременной выплаты при рождении первого ребенка в 2020-2022 годах»	90,0	109,5	19,5

Анализ изменений бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств показал, что Сводной бюджетной росписью уменьшение бюджетных ассигнований предусмотрено по четырем публичным нормативным обязательствам на общую сумму 25,9 млн. рублей, в том числе:

- «Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единовременной выплаты ветеранам становления Калининградской области в связи с 75-летием со дня образования Калининградской области в 2021 году» объем бюджетных ассигнований уменьшен на сумму на 0,7 млн. рублей; на «Предоставление ежемесячной денежной выплаты лицам, которым в установленном порядке, присвоено звание ветеран труда» – на сумму 3,8 млн. рублей; на «Предоставление ежемесячного пособия на ребенка-инвалида» – на сумму 2,0 млн. рублей. Уменьшение бюджетных ассигнований предусмотрено в целях увеличения бюджетных ассигнований по публичному нормативному обязательству «Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единовременной выплаты ветеранам труда в связи с 75-летием со дня образования Калининградской области в 2021 году» – на сумму 6,5 млн. рублей;

- «Предоставление пособия на ребенка» объем бюджетных ассигнований уменьшен на сумму 19,5 млн. рублей, в целях увеличения бюджетных ассигнований на исполнение публичного нормативного обязательства «Дополнительная разовая мера социальной поддержки женщинам в виде единовременной выплаты при рождении первого ребенка».

Сводной бюджетной росписью предусмотрено увеличение бюджетных ассигнований по публичному нормативному обязательству «Осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно» на сумму 518,8 млн. рублей (увеличение предусмотрено за счет средств федерального бюджета).

По итогам 9 месяцев 2021 года публичные нормативные обязательства исполнены в сумме 6 273,7 млн. рублей, или на 68,5% от объема бюджетных ассигнований, определенных Сводной бюджетной росписью. Информация об исполнении публичных нормативных обязательствах в отчетном периоде представлена в **приложении № 5** к Заключению.

Публичные нормативные обязательства приняты в рамках четырех государственных программ Калининградской области: «Развитие здравоохранения» (три публичных нормативных обязательства); «Развитие образования» (два публичных нормативных обязательства); «Социальная поддержка населения» (пятьдесят публичных нормативных обязательств); «Развитие физической культуры и спорта» (одно публичное нормативное обязательство).

В отчетном периоде по публичному нормативному обязательству «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», предусмотренному постановлением Правительства Калининградской области от 21.06.2021 № 367, с законодательно утвержденным объемом бюджетных ассигнований – 45,0 млн. рублей исполнение не осуществлялось. Согласно расчетам, обосновывающим объем бюджетных ассигнований на исполнение публичного нормативного обязательства исходя из утвержденного норматива, годовое количество получателей жилищного сертификата должно составить 30 штук с размером выплаты по одному сертификату – 1,5 млн. рублей.

Низкое исполнение (ниже 60,0%) отмечено по 18 публичным нормативным обязательствам. Информация о публичных нормативных обязательствах с низким исполнением и исполнение, по которому не осуществлялось приведена в таблице.

(млн. рублей)

Наименование публичного нормативного обязательства	Сводная бюджетная роспись	Кассовое исполнение	Процент исполнения
Государственная программа «Развитие здравоохранения»			
Единовременные денежные выплаты при первом трудоустройстве в медицинские организации государственной системы здравоохранения Калининградской области лицам, завершившим обучение в	7,2	1,2	16,7

образовательных организациях на условиях приема на целевое обучение для нужд Калининградской области			
Государственная программа «Развитие образования»			
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	-	-
Компенсация части родительской платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих программы дошкольного образования	54,9	29,8	54,3
Государственная программа «Социальная поддержка населения»			
Предоставление ежемесячной доплаты к пенсии лицам, являющимся пенсионерами, имеющим почетные звания Российской Федерации и других республик бывшего СССР, почетные звания бывшего СССР	0,03	0,01	33,3
Предоставление ежемесячного пособия вдове Ю.С. Маточкина	0,2	0,1	50,0
Предоставление государственных гарантий государственным гражданским служащим Калининградской области	0,03	0,01	33,3
Предоставление ежемесячного пособия на ребенка-инвалида	92,5	52,9	57,2
Выплата единовременного пособия беременной жене военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, а также ежемесячного пособия на ребенка военнослужащего, проходящего военную службу по призыву	3,9	2,2	56,4
Выплата инвалидам компенсаций страховых премий по договорам обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств	0,3	0,1	46,7
Предоставление государственной социальной помощи малоимущим семьям и малоимущим одиноко проживающим гражданам	3,8	1,3	32,9
Компенсация расходов по оплате коммунальной услуги по обращению с твердыми коммунальными отходами	17,9	3,9	21,5
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	111,1	40,6	36,5
Выплата единовременного денежного пособия гражданам, усыновившим (удочерившим) ребенка-сироту, ребенка, оставшегося без попечения родителей	32,0	10,5	32,7
Осуществление ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка	1 289,0	738,1	57,3
Предоставление единовременного пособия при рождении ребенка	28,1	9,5	33,8
Предоставление пособия на ребенка	222,5	115,5	51,9
Предоставление пособия студенческим семьям, имеющим детей	4,3	1,1	24,8
Предоставление ежемесячной денежной выплаты многодетным семьям	156,4	84,6	54,1
Государственная программа «Развитие физической культуры и спорта»			
Стипендии ведущим спортсменам	8,1	1,0	12,2

Исполнение расходов по публичным нормативным обязательствам осуществляется по 3 разделам классификации расходов областного бюджета

четырьмя главными распорядителями средств областного бюджета. Информация об исполнении расходов по публичным нормативным обязательствам главными распорядителями средств областного бюджета приведена в таблице.

(млн. рублей)

Ведомство Калининградской области	Закон № 486	9 месяцев 2021 года		
		Сводная бюджетная роспись	исполнено	Процент исполнения
Министерство здравоохранения	30,2	30,3	15,3	50,5
Министерство социальной политики	8 504,1	9 022,8	6 227,5	69,0
Министерство образования	99,9	99,9	29,8	29,8
Министерство спорта	8,1	8,1	1,0	12,2
Всего расходов	8 642,3	9 161,1	6 273,6	68,5

Министерством спорта исполнение публичного нормативного обязательства, предусмотренного государственной программой «Развитие физической культуры и спорта», составило 12,2%.

Министерством образования исполнение публичных нормативных обязательств, предусмотренных государственной программой «Развитие образования», составило 29,8%.

Министерством здравоохранения исполнение публичных нормативных обязательств, предусмотренных государственной программой «Развитие здравоохранения», составило 50,5% законодательно утвержденного объема бюджетных ассигнований.

Министерством социальной политики исполнение публичных нормативных обязательств, предусмотренных государственной программой «Социальная поддержка населения», составило 69,0% от объема бюджетных ассигнований, определенных Сводной бюджетной росписью, и 73,2% законодательно утвержденного объема бюджетных ассигнований.

4. Дефицит областного бюджета

Областной бюджет за 9 месяцев 2021 года исполнен с профицитом в сумме 4 534,3 млн. рублей при утвержденном Законом № 486 дефиците в сумме 6 178,5 млн. рублей.

В отчетном периоде 2021 года государственные ценные бумаги не размещались и не погашались, кредиты кредитных организаций в областной бюджет не привлекались. Погашение коммерческих кредитов составило 3 800,0 млн. рублей.

Бюджетные кредиты из федерального бюджета не привлекались и не погашались.

Предоставление бюджетных кредитов местным бюджетам из областного бюджета в валюте Российской Федерации за 9 месяцев 2021 года составило 30,0 млн. рублей, их возврат – 18,7 млн. рублей. Возврат прочих бюджетных кредитов (ссуд) составил 18,0 млн. рублей (возврат бюджетных кредитов в связи с исполнением гарантий в обеспечение обязательств по государственным гарантиям ООО «Весав»).

В отчетном периоде выплаты из областного бюджета за счет источников внешнего финансирования дефицита областного бюджета по возможным гарантийным случаям не производились.

По состоянию на 01.10.2021 года объем привлеченных в областной бюджет остатков средств автономных и бюджетных учреждений Калининградской области составил 1 891,7 млн. рублей.

Председатель
контрольно-счетной палаты
Калининградской области

Л.И. Сергеев

Приложение № 1. Анализ исполнения расходов областного бюджета по разделам, подразделам бюджетной классификации расходов за 9 месяцев 2021 года

(млн. рублей)

Название	Рз/Пр	Закон №486	Сводная бюджетная роспись	9 месяцев 2021 года		
				исполнено	процент исполнения	
					к Закону № 486	к Сводной бюджетной росписи
Общегосударственные вопросы	100	3 662,7	2 815,7	1 569,1	42,8	55,7
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	102	3,5	3,5	2,5	71,8	71,7
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	103	193,3	193,3	110,3	57,1	57,1
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	104	351,2	377,5	248,3	70,7	65,8
Судебная система	105	254,9	255,3	171,1	67,1	67,0
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	106	119,1	127,9	88,5	74,3	69,2
Обеспечение проведения выборов и референдумов	107	142,6	142,6	109,1	76,5	76,5
Международные отношения и международное сотрудничество	108	5,8	5,8	0,9	15,2	15,2
Резервные фонды	111	1 116,6	263,9	0,0	0,0	0,0
Другие общегосударственные вопросы	113	1 475,7	1 446,0	838,4	56,8	58,0
Национальная оборона	200	9,7	9,8	6,8	69,7	69,6
Мобилизационная и вневойсковая подготовка	203	9,6	9,6	6,8	70,1	70,1
Мобилизационная подготовка экономики	204	0,1	0,1	0,0	28,6	27,3
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	300	974,1	974,2	544,0	55,8	55,8
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	309	44,9	44,9	31,5	70,2	70,2
Обеспечение пожарной безопасности	310	253,5	253,5	119,6	47,2	47,2
Миграционная политика	311	33,4	33,4	20,8	62,2	62,2
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	314	642,3	642,4	372,1	57,9	57,9
Национальная экономика	400	75 443,8	75 759,9	44 020,6	58,3	58,1
Общеэкономические вопросы	401	265,0	292,1	199,0	75,1	68,1
Воспроизводство минерально-сырьевой базы	404	0,3	0,3	0,3	99,1	100,0

Сельское хозяйство и рыболовство	405	2 598,1	2 607,8	1 912,1	73,6	73,3
Водное хозяйство	406	398,4	416,3	271,5	68,2	65,2
Лесное хозяйство	407	217,5	219,0	141,3	64,9	64,5
Транспорт	408	707,3	712,3	439,4	62,1	61,7
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	409	12 863,3	13 091,9	6 675,5	51,9	51,0
Связь и информатика	410	937,5	940,5	560,2	59,8	59,6
Другие вопросы в области национальной экономики	412	57 456,6	57 479,8	33 821,2	58,9	58,8
Жилищно-коммунальное хозяйство	500	5 217,9	5 336,4	2 289,6	43,9	42,9
Жилищное хозяйство	501	1 394,2	1 436,4	780,2	56,0	54,3
Коммунальное хозяйство	502	2 294,2	2 163,4	877,8	38,3	40,6
Благоустройство	503	359,5	442,6	208,8	58,1	47,2
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	505	1 170,1	1 294,1	422,8	36,1	32,7
Охрана окружающей среды	600	166,0	227,2	98,1	59,1	43,2
Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод	602	6,4	11,0	5,4	84,5	49,5
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	603	2,7	2,7	2,7	99,9	100,0
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	605	156,8	213,5	89,9	57,4	42,1
Образование	700	17 117,7	17 460,9	11 600,8	67,8	66,4
Дошкольное образование	701	5 595,5	5 712,1	3 375,5	60,3	59,1
Общее образование	702	9 285,5	9 458,0	6 568,1	70,7	69,4
Дополнительное образование детей	703	372,7	405,3	350,5	94,0	86,5
Среднее профессиональное образование	704	910,2	935,5	702,9	77,2	75,1
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	705	219,4	216,5	138,0	62,9	63,7
Высшее образование	706	12,9	12,9	12,8	99,1	99,1
Молодежная политика	707	486,1	480,8	318,8	65,6	66,3
Другие вопросы в области образования	709	235,4	239,8	134,2	57,0	56,0
Культура, кинематография	800	1 472,2	1 525,8	972,3	66,0	63,7
Культура	801	1 307,8	1 350,9	868,5	66,4	64,3
Кинематография	802	50,0	50,0	10,6	21,1	21,1
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	804	114,4	125,0	93,3	81,5	74,7
Здравоохранение	900	8 470,5	9 080,2	5 338,6	63,0	58,8
Стационарная медицинская помощь	901	645,3	845,3	476,2	73,8	56,3
Амбулаторная помощь	902	1 718,6	1 732,8	1 150,1	66,9	66,4
Скорая медицинская помощь	904	26,0	26,0	19,5	75,0	75,0
Санаторно-оздоровительная помощь	905	77,4	77,4	58,0	75,0	75,0
Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов	906	216,9	216,9	162,7	75,0	75,0
Другие вопросы в области здравоохранения	909	5 786,3	6 181,8	3 472,1	60,0	56,2
Социальная политика	1000	17 736,2	17 750,3	12 428,0	70,1	70,0

Пенсионное обеспечение	1001	13,9	13,9	11,3	80,8	80,8
Социальное обслуживание населения	1002	1 940,5	1 921,6	1 382,2	71,2	71,9
Социальное обеспечение населения	1003	14 761,4	14 790,6	10 486,7	71,0	70,9
Охрана семьи и детства	1004	790,6	790,6	378,1	47,8	47,8
Другие вопросы в области социальной политики	1006	229,8	233,6	169,7	73,8	72,6
Физическая культура и спорт	1100	1 770,5	1 671,3	1 114,5	62,9	66,7
Физическая культура	1101	432,4	300,9	181,1	41,9	60,2
Массовый спорт	1102	819,3	840,3	482,5	58,9	57,4
Спорт высших достижений	1103	484,5	485,2	419,8	86,7	86,5
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	1105	34,3	44,9	31,1	90,6	69,2
Средства массовой информации	1200	46,5	46,5	39,8	85,5	85,5
Периодическая печать и издательства	1202	15,0	15,0	15,0	100,0	100,0
Другие вопросы в области средств массовой информации	1204	31,5	31,5	24,8	78,6	78,6
Обслуживание государственного (муниципального) долга	1300	492,2	492,2	236,3	48,0	48,0
Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга	1301	492,2	492,2	236,3	48,0	48,0
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	1400	2 130,9	2 510,9	1 747,2	82,0	69,6
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	1401	1 500,4	1 500,4	1 146,6	76,4	76,4
Иные дотации	1402	186,0	186,0	86,0	46,2	46,2
Прочие межбюджетные трансферты общего характера	1403	444,5	824,5	514,6	115,8	62,4
ИТОГО		134 710,9	135 661,2	82 005,6	60,9	60,4

**Приложение № 2. Анализ исполнения бюджетных ассигнований
резервного фонда Правительства Калининградской области за 9 месяцев
2021 года**

(млн. рублей)

№ п/п	Главный распорядитель бюджетных средств	Код ГРБС	Сводная бюджетная роспись	Исполнено	Процент исполнения	Удельный вес (исполнение), %
1	Правительство Калининградской области	011	5,7	5,7	99,9	0,5
2	Министерство финансов	012	643,9	380,0	59,0	34,9
3	Министерство здравоохранения	015	407,1	185,3	45,5	17,0
4	Министерство развития инфраструктуры	016	37,7	10,0	26,5	0,9
5	Министерство социальной политики	018	35,9	24,4	68,2	2,2
6	Министерство образования	046	327,2	304,5	93,1	28,0
7	Агентство по делам молодежи	067	0,2	0,2	100,0	0,0
8	Министерство по культуре и туризму	105	63,1	16,0	25,3	1,5
9	Министерство природных ресурсов и экологии	115	4,9	0,3	6,2	0,0
10	Министерство спорта	125	31,7	14,3	45,1	1,3
11	Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства	154	322,1	148,6	46,1	13,6
Итого			1 879,4	1 089,4	58,0	100,0

Приложение № 3. Анализ ведомственной структуры расходов областного бюджета за 9 месяцев 2021 года

(млн. рублей)

Название	Код ГРБС	Закон № 486	9 месяцев 2021 года			
			Сводная бюджетная роспись	Кассовое исполнение	процент исполнения	
					к Закону №486	к Сводной бюджетной росписи
Калининградская областная Дума	010	179,1	179,1	103,5	57,8	57,8
Правительство Калининградской области	011	728,3	760,2	533,4	73,2	70,2
Министерство финансов Калининградской области	012	3 638,8	3 127,6	1 959,5	53,9	62,7
Министерство здравоохранения Калининградской области	015	12 683,7	13 293,4	8 545,5	67,4	64,3
Министерство развития инфраструктуры Калининградской области	016	13 662,8	13 808,9	7 072,8	51,8	51,2
Министерство сельского хозяйства Калининградской области	017	3 105,8	3 119,4	2 074,5	66,8	66,5
Министерство социальной политики Калининградской области	018	13 292,9	13 359,9	9 260,9	69,7	69,3
Министерство цифровых технологий и связи Калининградской области	021	1 753,0	1 756,1	981,6	56,0	55,9
Министерство экономического развития, промышленности и торговли Калининградской области	023	57 044,9	57 055,3	33 796,4	59,2	59,2
Служба по противодействию коррупции Калининградской области	024	15,9	16,5	12,9	80,8	78,2
Агентство по имуществу Калининградской области	027	808,5	776,5	277,7	34,3	35,8
Агентство по архитектуре, градостроению и перспективному развитию Калининградской области	029	50,6	54,1	33,6	66,4	62,2
ЗАГС (Агентство) Калининградской области	032	46,8	47,2	34,2	73,1	72,5
Государственная инспекция по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калининградской области (Служба гостехнадзора Калининградской области)	033	33,1	33,6	25,6	77,4	76,2
Служба по государственному регулированию цен и тарифов Калининградской области	034	36,2	36,8	25,5	70,4	69,2
Осуществление межрегионального сотрудничества	094	-	0,4	-	-	-
Аппарат Уполномоченного по правам человека в Калининградской области	036	8,0	8,0	5,9	73,6	73,6
Избирательная комиссия Калининградской области	037	142,6	142,6	109,1	76,5	76,5
Уставный Суд Калининградской области	040	15,7	15,7	6,6	41,8	41,8

Министерство регионального контроля (надзора) Калининградской области	042	125,8	131,2	96,4	76,6	73,5
Министерство образования Калининградской области	046	13 591,3	13 949,0	9 813,4	72,2	70,4
Уполномоченный по защите прав предпринимателей в Калининградской области и аппарат Уполномоченного по защите прав предпринимателей в Калининградской области	055	7,9	7,9	6,0	76,5	76,5
Служба государственной охраны объектов культурного наследия Калининградской области	062	173,7	174,2	60,7	34,9	34,8
Агентство по делам молодежи Калининградской области	067	222,5	210,4	120,0	53,9	57,0
Агентство по международным и межрегиональным связям Калининградской области	094	21,1	22,1	10,8	51,0	48,7
Контрольно-счетная палата Калининградской области	097	36,4	36,4	25,6	70,3	70,3
Министерство по культуре и туризму Калининградской области	105	1 882,3	1 969,0	1 160,4	61,7	58,9
Министерство природных ресурсов и экологии Калининградской области	115	441,7	503,2	231,9	52,5	46,1
Министерство спорта Калининградской области	125	1 312,7	1 345,7	1 083,0	82,5	80,5
Агентство по обеспечению деятельности мировых судей Калининградской области	131	233,2	233,6	161,4	69,2	69,1
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калининградской области	154	9 415,5	9 487,4	4 377,0	46,5	46,1
ИТОГО		134 710,9	135 661,6	82 005,6	60,9	60,4

**Приложение № 4. Исполнения госпрограмм программного направления
«Новое качество жизни» в разрезе подпрограмм и отдельных
мероприятий по итогам 9 месяцев 2021 года**

(млн. рублей)

Наименование государственной программы	Закон № 486	Сводная бюджетная роспись	Изменения	Исполнение	Процент исполнения к Сводной бюджетной росписи
«Развитие здравоохранения»	12 739,8	12 942,0	202,3	8 344,2	64,5
Подпрограмма «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи»	2 689,5	2 869,0	179,5	1 683,3	58,7
Подпрограмма «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации»	1 046,6	1 343,9	297,3	1 073,6	79,9
Подпрограмма «Охрана здоровья матери и ребенка»	400,9	358,4	-42,5	259,6	72,4
Подпрограмма «Развитие системы санаторно-курортного лечения»	77,4	77,4	-	58,0	75,0
Подпрограмма «Оказание паллиативной помощи»	33,4	33,4	-	22,7	68,0
Подпрограмма «Кадровое обеспечение системы здравоохранения Калининградской области»	318,6	437,4	118,8	137,3	31,4
Подпрограмма «Управление развитием отрасли»	6 323,1	6 332,3	9,2	4 684,6	74,0
АИП	1 850,3	1 490,3	-360,0	425,1	28,5
«Развитие образования»	15103,1	15 134,7	31,6	9 938,7	65,7
Подпрограмма «Развитие профессионального образования»	804,1	817,6	13,5	610,7	74,7
Подпрограмма «Развитие дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего и дополнительного образования»	12310,0	12 325,1	15,0	8 571,8	69,5
Отдельные мероприятия государственной программы	100,4	103,5	3,1	60,6	58,6
АИП	1 888,5	1 888,5	-	695,6	36,8
«Социальная поддержка населения»	13993,6	13 994,3	0,8	9 580,4	68,5
Подпрограмма «Совершенствование мер социальной поддержки отдельных категорий граждан»	5 232,0	5 135,1	-96,8	3 571,0	69,5
Подпрограмма «Развитие системы социального обслуживания населения и повышение качества жизни граждан старшего поколения»	1 865,6	1 869,2	3,6	1 354,8	72,5
Подпрограмма «Совершенствование социальной поддержки детей и семей с детьми»	4 822,1	5 340,9	518,8	3 641,4	68,2
Подпрограмма «Развитие детского отдыха в Калининградской области, создание в детских оздоровительных лагерях условий для отдыха детей всех групп здоровья»	287,2	284,0	-3,2	208,6	73,4
Подпрограмма «Доступная среда»	8,4	8,4	-	6,6	77,9
Подпрограмма «Содействие занятости населения, улучшение условий и охраны труда»	1 246,1	850,7	-395,4	584,8	68,7
Подпрограмма «Повышение мобильности трудовых ресурсов»	20,0	20,0	-	2,0	9,8

Подпрограмма «Формирование системы комплексной реабилитации и абилитации инвалидов, в том числе детей-инвалидов»	4,8	4,8	-	3,9	80,7
Отдельные мероприятия государственной программы	213,9	217,7	3,8	152,2	69,9
АИП	293,5	263,5	-30,1	55,3	21,0
«Развитие культуры»	1 627,8	1 647,5	19,8	1 068,6	64,9
Подпрограмма «Развитие государственного бюджетного учреждения культуры «Калининградский областной музей янтаря» и культурно-образовательного сектора янтарной отрасли»	7,7	7,7	-	5,4	69,9
Подпрограмма «Сохранение, использование, популяризация и государственная охрана объектов культурного наследия»	151,6	151,6	-	54,7	36,1
Подпрограмма «Сохранение и развитие культуры»	1 190,1	1 188,8	-1,3	877,8	73,8
Подпрограмма «Развитие общедоступных (в том числе модельных муниципальных) библиотек»	120,2	140,7	20,5	94,0	66,8
Отдельные мероприятия государственной программы	8,0	8,5	0,5	6,0	70,3
АИП	150,2	150,2	-	30,7	20,4
«Развитие физической культуры и спорта»	1 790,3	1 659,4	-130,9	1 115,5	67,2
Подпрограмма «Развитие массовой физической культуры и спорта»	55,2	55,2	-	49,6	89,8
Подпрограмма «Развитие инфраструктуры физической культуры и спорта»	97,5	97,5	-	79,4	81,5
Подпрограмма «Развитие спорта высших достижений и системы подготовки спортивного резерва»	962,8	830,8	-132,0	683,1	82,2
Подпрограмма «Развитие футбола»	307,8	307,8	-	242,5	78,8
Отдельные мероприятия государственной программы	19,3	20,4	1,1	13,0	63,5
АИП	347,7	347,7	-	47,9	13,8
«Доступное и комфортное жилье»	5 386,2	5 165,0	-221,1	2 431,6	47,1
Подпрограмма «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем»	2 064,1	2 064,1	-	1 026,8	49,7
Подпрограмма «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры»	525,0	525,0	-	479,3	91,3
Отдельные мероприятия государственной программы	198,7	205,1	6,4	119,1	58,1
АИП	2 598,5	2 370,9	-227,6	806,3	34,0
«Безопасность»	1 000,6	1 000,7	0,1	566,8	56,6
Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения»	0,7	0,7	-	0,5	66,2
Отдельные мероприятия государственной программы	900,9	901,1	0,1	565,6	62,8
АИП	98,9	98,9	-	0,7	0,7
«Окружающая среда»	562,9	621,3	58,3	323,5	52,1
Подпрограмма «Развитие водохозяйственного комплекса Калининградской области»	106,6	106,6	-	48,0	45,0
Подпрограмма «Защита побережья Балтийского моря, Калининградского и Куршского заливов в пределах Калининградской области»	77,2	77,4	0,2	57,2	73,8
Подпрограмма «Развитие лесного хозяйства Калининградской области»	180,3	181,8	1,4	113,4	62,4
Подпрограмма «Обращение с отходами производства и потребления»	29,1	29,1	-	12,2	41,7
Подпрограмма «Развитие и использование минерально-сырьевой базы Калининградской области»	0,3	0,3	-	0,3	99,6

Подпрограмма «Природоохранная деятельность»	144,0	200,7	56,7	86,1	42,9
Подпрограмма «Сохранение биоразнообразия»	14,1	14,1	-	4,7	33,3
АИП	11,1	11,1	-	1,7	14,8
«Создание новых мест в общеобразовательных организациях в соответствии с современными условиями обучения на период до 2025 года»	401,4	401,4	-	401,4	100,0
АИП	401,4	401,4	-	401,4	100,0
«Формирование современной городской среды»	601,8	601,8	-	198,9	33,1
Подпрограмма «Благоустройство дворовых и общественных территорий Калининградской области»	601,8	601,8	-	198,9	33,1
Всего по программному направлению	53207,3	53 168,2	-39,2	33 969,4	63,9

**Приложение № 5. Исполнение публичных нормативных обязательств
Калининградской области за 9 месяцев 2021 года**

(млн. рублей)

Наименование показателя	Закон № 486	9 месяцев 2021 года		Процент исполнения в отчетном периоде 2021 года к Сводной бюджетной росписи		
		Сводная бюджетная роспись	исполнено	в I квартале	в I полугодии	за 9 месяцев
Государственная программа «Развитие здравоохранения»	30,3	30,3	15,3	14,6	31,0	50,5
Предоставление платы за сдачу крови и (или) ее компонентов в соответствии с Федеральным законом от 20.07.2012 № 125-ФЗ «О донорстве крови и ее компонентов»	6,7	6,7	4,2	16,6	40,6	62,1
Ежемесячные стипендии лицам, обучающимся в образовательных организациях на условиях приема на целевое обучение для нужд Калининградской области, в соответствии с Законом Калининградской области от 03.04.2013 № 208 «О мерах социальной поддержки отдельных категорий лиц, обучающихся, завершивших обучение в государственных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам среднего медицинского образования, высшего медицинского образования»	16,4	16,4	9,9	20,0	40,7	60,6
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 03.04.2013 № 208 «О мерах социальной поддержки отдельных категорий лиц, обучающихся, завершивших обучение в государственных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам среднего медицинского образования, высшего медицинского образования»	7,2	7,2	1,2	0,4	0,4	16,7
Государственная программа Калининградской области «Развитие образования»	99,9	99,9	29,8	21,7	23,6	29,8
Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде	45,0	45,0	-	-	-	-

единовременной денежной выплаты на приобретение жилого помещения на основании жилищного сертификата учителям, работающим в государственных (муниципальных) общеобразовательных организациях Калининградской области						
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»	54,9	54,9	29,8	21,8	43,0	54,3
Государственная программа «Социальная поддержка населения»	8 504,1	9 022,9	6 227,6	21,7	44,5	69,0
Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единовременной выплаты ветеранам труда в связи с 75-летием со дня образования Калининградской области в 2021 году	211,0	217,5	216,7	-	21,3	99,6
Предоставление ежемесячной денежной выплаты лицам, которым в установленном порядке, присвоено звание «Ветеран труда»	1 471,2	1 467,4	984,1	16,8	45,1	67,1
Предоставление ежегодной денежной выплаты ко Дню Победы советского народа в Великой Отечественной войне 1941-1945 годов (1945 год)	6,6	6,6	6,4	-	97,5	96,8
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	17,5	17,5	12,8	22,0	47,9	73,0
Предоставление мер социальной поддержки лицам, подвергшимся	36,1	36,1	25,9	22,0	46,4	71,6

политическим репрессиям и впоследствии реабилитированным, лицам, пострадавшим от политических репрессий						
Дополнительная разовая мера социальной поддержки в виде единовременной выплаты ветеранам становления Калининградской области в связи с 75-летием со дня образования Калининградской области в 2021 году	16,2	15,6	15,3	-	46,6	98,4
Предоставление ежемесячной денежной выплаты ветеранам становления Калининградской области	1,2	1,2	0,7	16,7	39,8	62,2
Предоставление ежемесячной доплаты к пенсии лицам, являющимся пенсионерами, имеющим почетные звания Российской Федерации и других республик бывшего СССР, почетные звания бывшего СССР	0,03	0,03	0,01	18,0	30,5	33,3
Предоставление ежемесячного пособия Героям Советского Союза, Героям Российской Федерации, полным кавалерам ордена Славы и членам их семей	0,1	0,1	0,1	25,0	50,0	76,9
Предоставление ежемесячного пособия вдове Ю.С. Маточкина, в соответствии с Законом Калининградской области от 28.12.2006 № 111 «О материальном обеспечении вдовы Ю.С. Маточкина»	0,2	0,2	0,1	25,0	50,0	50,0
Предоставление ежемесячного пособия вдове И.И. Кожемякина, в соответствии с Законом Калининградской области от 22.03.2002 № 130 «О материальном обеспечении вдовы И.И. Кожемякина»	0,04	0,04	0,03	25,0	50,0	75,0
Предоставление ежемесячной доплаты к государственной пенсии, в соответствии с Законом Калининградской области от 24.12.2007 № 212 «О ежемесячной доплате к государственной пенсии»	6,6	6,6	4,7	24,5	47,5	70,6
Предоставление государственных гарантий лицам, замещающим государственные должности Калининградской области в соответствии с Законом Калининградской области от 02.10.2000 № 247 «Об Уставном Суде Калининградской области»	1,6	1,6	1,2	26,3	52,7	79,0
Предоставление государственных гарантий государственным гражданским служащим Калининградской области в соответствии с Законом Калининградской области от 14.12.2010 № 526 «О пенсии за	31,0	31,0	20,9	21,5	44,2	67,4

выслугу лет государственным гражданским служащим Калининградской области и лицам, замещавшим государственные должности Калининградской области»						
Предоставление государственных гарантий государственным гражданским служащим Калининградской области в соответствии с Законом Калининградской области от 28.06.2005 № 609 «О государственной гражданской службе Калининградской области»	0,03	0,03	0,01	24,3	24,3	33,3
Осуществление переданных полномочий Российской Федерации по предоставлению отдельных мер социальной поддержки граждан, подвергшихся воздействию радиации	20,8	20,8	13,7	21,4	42,2	65,9
Предоставление материальной помощи инвалидам боевых действий, ветеранам боевых действий, попавшим в экстремальную ситуацию, и членам их семей	0,9	0,9	0,7	26,2	52,1	79,1
Предоставление областного пособия детям граждан, погибших, умерших вследствие исполнения ими воинского, служебного, гражданского долга	0,4	0,4	0,3	19,0	48,2	67,5
Предоставление областного пособия семьям граждан, погибших при исполнении воинского и служебного долга в локальных вооруженных конфликтах на территории Российской Федерации и других государств	2,4	2,4	1,7	23,3	46,9	71,9
Предоставление ежемесячного пособия на ребенка-инвалида	94,5	92,5	52,9	14,0	35,0	57,2
Предоставление областного пособия гражданам, ставшим инвалидами в результате увечья, полученного при исполнении воинского, служебного, гражданского долга	6,5	6,5	4,3	18,7	41,8	65,6
Осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России»	42,4	42,4	42,2	95,6	98,4	99,6
Выплата государственного единовременного пособия и ежемесячной денежной компенсации гражданам при возникновении поствакцинальных осложнений в соответствии с Федеральным законом от 17.09.1998 № 157-ФЗ «Об иммунопрофилактике инфекционных болезней»	0,1	0,1	0,03	25,0	49,9	80,0

Выплата единовременного пособия беременной жене военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, а также ежемесячного пособия на ребенка военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, в соответствии с Федеральным законом от 19.05.1995 № 81-ФЗ «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей»	3,9	3,9	2,2	12,9	40,1	56,4
Выплата инвалидам компенсаций страховых премий по договорам обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств в соответствии с Федеральным законом от 25.04.2002 № 40-ФЗ «Об обязательном страховании гражданской ответственности владельцев транспортных средств»	0,3	0,3	0,1	15,8	30,8	46,7
Выплата государственных пособий лицам, не подлежащим обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и лицам, уволенным в связи с ликвидацией организаций (прекращением деятельности, полномочий физическими лицами), в соответствии с Федеральным законом от 19.05.1995 № 81-ФЗ «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей»	514,2	514,3	341,3	20,2	43,3	66,4
Выплата региональных социальных доплат к пенсии	1 429,1	1 429,1	966,1	22,1	45,1	67,6
Компенсация отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме	37,0	37,0	26,4	23,2	47,0	71,4
Предоставление социального пособия на погребение в соответствии с Федеральным законом от 12.01.1996 № 8-ФЗ «О погребении и похоронном деле»	6,4	6,4	5,3	24,9	56,3	82,4
Предоставление государственной социальной помощи малоимущим семьям и малоимущим одиноко проживающим гражданам в соответствии с постановлением Правительства Калининградской области от 02.04.2018 № 169 «Об организации оказания государственной социальной помощи»	3,8	3,8	1,3	14,4	25,2	32,9
Меры социальной поддержки инвалидов и детей-инвалидов, страдающих хронической почечной недостаточностью, получающих специализированную медицинскую помощь	7,4	7,4	5,7	19,5	47,8	77,6

Меры социальной поддержки инвалидов и детей-инвалидов, страдающих выраженной или тяжелой степенью нейросенсорной (сенсоневральной) тугоухости, которым установлен кохлеарный имплантат	0,6	0,6	0,3	17,4	38,7	60,0
Меры социальной поддержки граждан, пострадавших в результате стихийного бедствия, пожара и (или) проведения мероприятий по тушению пожара	1,3	1,3	1,0	30,8	62,7	73,1
Предоставление мер социальной поддержки при определении размера субсидии на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	454,2	454,2	308,8	27,9	58,9	68,0
Ежемесячная денежная компенсация расходов по плате за жилое помещение и коммунальные услуги отдельным категориям граждан	113,8	113,8	79,2	18,5	44,2	69,6
Компенсация расходов на уплату взноса на капитальный ремонт	0,3	0,3	0,2	23,5	49,2	72,0
Компенсация расходов по оплате коммунальной услуги по обращению с твердыми коммунальными отходами	17,9	17,9	3,9	4,5	13,4	21,5
Выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью	8,0	8,0	5,3	12,6	35,1	65,9
Осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно	1 633,9	2 152,6	1 736,5	27,2	53,9	80,7
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 жильем помещениями специализированного жилищного фонда Калининградской области	111,1	111,1	40,6	-	14,6	36,5
Выплата единовременного денежного пособия гражданам, усыновившим (удочерившим)	32,0	32,0	10,5	5,8	13,5	32,7

ребенка-сироту, ребенка, оставшегося без попечения родителей						
Ежемесячная денежная выплата при рождении третьего ребенка или последующих детей	0,1	0,1	0,1	100,0	100,0	100,0
Осуществление ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка	1 289,0	1 289,0	738,1	19,5	38,9	57,3
Предоставление единовременного пособия при рождении ребенка	28,1	28,1	9,5	10,6	21,9	33,8
Предоставление пособия на ребенка	242,0	222,5	115,5	15,4	34,4	51,9
Предоставление пособия студентским семьям, имеющим детей	4,3	4,3	1,1	4,7	16,6	24,8
Предоставление областного материнского (семейного) капитала	235,9	235,9	146,5	17,7	38,1	62,1
Предоставление меры социальной поддержки по обеспечению жилыми помещениями в виде единовременной денежной выплаты взамен предоставления земельного участка в собственность бесплатно	116,0	116,0	89,9	20,9	48,1	77,5
Дополнительная разовая мера социальной поддержки женщинам в виде единовременной выплаты при рождении первого ребенка	90,0	109,5	103,2	30,9	75,3	94,3
Предоставление ежемесячной денежной выплаты многодетным семьям	156,4	156,4	84,6	16,9	38,0	54,1
Государственная программа «Развитие физической культуры и спорта»	8,1	8,1	1,0	4,9	8,6	12,2
Стипендии ведущим спортсменам в соответствии с Законом Калининградской области от 02.07.2012 № 135 «О мерах дополнительного материального обеспечения ведущих спортсменов Калининградской области и их тренеров»	8,1	8,1	1,0	5,4	8,1	12,2
ИТОГО	8 642,3	9 161,1	6 273,6	21,6	44,6	68,5