



**КОНТРОЛЬНО-СЧЁТНАЯ ПАЛАТА
КАЛУЖСКОЙ ОБЛАСТИ**

248600, г. Калуга, пл. Старый Торг, 2,
тел. 77-82-51, тел/факс 57-40-61
administrativ_ksp@adm.kaluga.ru

от 11.11.2020 № 07-283
на № к 10-169-20 от 30.10.2020

**Председателю
Законодательного Собрания
Калужской области**

Г.С. Новосельцеву

Уважаемый Геннадий Станиславович!

В соответствии с пунктом 1 статьи 8 Закона Калужской области от 01.10.2007 № 340-ОЗ «О бюджетном процессе в Калужской области» и статьёй 9 Закона Калужской области от 28.10.2011 № 193-ОЗ «О Контрольно-счетной палате Калужской области» направляю Вам заключение Контрольно-счётной палаты Калужской области на проект закона Калужской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

Приложение: на 68 л. в 1 экз.

Председатель

Л.В. Бредихин



КОНТРОЛЬНО-СЧЁТНАЯ ПАЛАТА КАЛУЖСКОЙ ОБЛАСТИ

248600, г. Калуга, пл. Старый Торг, 2
e-mail: administrativ_ksp@adm.kaluga.ru

тел. 77-82-51, вн. 32-51
тел/факс 57-40-61

от 11.11.2020 № 07-286
на № 10-169-20 от 30.10.2020

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Контрольно-счётной палаты Калужской области
на проект закона Калужской области «Об областном бюджете на 2021 год
и на плановый период 2022 и 2023 годов»
(далее – законопроект)**

1. Общие положения

1.1. Заключение Контрольно-счётной палаты Калужской области (далее – Палата) на проект закона Калужской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (далее – заключение) подготовлено в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации (далее – БК РФ), Законом Калужской области от 01.10.2007 № 340-ОЗ «О бюджетном процессе в Калужской области» (далее – Закон о бюджетном процессе), Законом Калужской области от 28.10.2011 № 193-ОЗ «О Контрольно-счётной палате Калужской области» и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и Калужской области.

1.2. Проект закона Калужской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» внесен Правительством Калужской области на рассмотрение Законодательного Собрания Калужской области в сроки, установленные пунктом 1 статьи 6 Закона о бюджетном процессе.

1.3. Законопроект размещён в средствах массовой информации, а именно на официальном интернет-сайте Законодательного Собрания Калужской области (http://www.zskaluga.ru/bills/wide/18324/ob_oblastnom_bjudzhete_na_2021_god_i_na_pla_novyj_period_2022_i_2023_godov_.html), что соответствует требованиям статьи 36 БК РФ.

1.4. Законопроект, а также документы и материалы, предоставляемые одновременно с ним, поступили в Палату 30.10.2020 (письмо председателя Законодательного Собрания Калужской области от 30.10.2020 № 10-169-20).

1.5. Представленный законопроект составлен сроком на 3 года (очередной финансовый год и на плановый период), что соответствует статье 169 БК РФ.

1.6. Формирование проекта областного бюджета осуществлялось на основании пункта 2 статьи 184 БК РФ и постановления Правительства Калужской области

от 04.04.2008 № 133 «О Положении о порядке и сроках составления проекта областного бюджета на очередной финансовый год и плановый период».

В соответствии со статьёй 172 БК РФ проект закона об областном бюджете основывается на постановлении Правительства Калужской области от 30.09.2020 № 768 «О сценарных условиях формирования проекта областного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов», постановлении Правительства Калужской области от 25.09.2020 № 745 «О прогнозе социально-экономического развития Калужской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» и постановлении Правительства Калужской области от 16.10.2020 № 806 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики Калужской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

В соответствии со статьёй 174.2 БК РФ планирование бюджетных ассигнований осуществлялось согласно порядку и методике, утвержденным приказом Министерства финансов Калужской области от 14.05.2008 № 48 «О Порядке и Методике планирования бюджетных ассигнований областного бюджета на очередной финансовый год и плановый период».

При подготовке заключения также использованы:

- материалы, представленные министерством здравоохранения Калужской области (вх. КСП от 03.11.2020 № 11-0388, вх. КСП от 03.11.2020 № 11-0399);
- материалы, представленные министерством дорожного хозяйства Калужской области (вх. КСП от 30.10.2020 № 11-0382);
- материалы, представленные министерством строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области (вх. КСП от 30.10.2020 № 11-0378, вх. КСП от 03.11.2020 № 11-0390);
- материалы, представленные министерством образования и науки Калужской области (вх. КСП от 03.11.2020 № 11-0392);
- материалы, представленные министерством спорта Калужской области (вх. КСП от 03.11.2020 № 11-0395, вх. КСП от 30.10.2020 № 11-0379);
- материалы, представленные министерством внутренней политики и массовых коммуникаций Калужской области (вх. КСП от 30.10.2020 № 11-0381, вх. КСП от 03.11.2020 № 11-0391);
- материалы, представленные министерством труда и социальной защиты Калужской области (вх. КСП от 03.11.2020 № 11-0396, вх. КСП от 03.11.2020 № 11-0398);
- материалы, представленные министерством финансов Калужской области (вх. КСП от 03.11.2020 № 11-0397, вх. КСП от 05.11.2020 № 11-0404, вх. КСП от 06.11.2020 № 11-0409);
- материалы, представленные министерством природных ресурсов и экологии Калужской области (вх. КСП от 03.11.2020 № 11-0393, вх. КСП от 03.11.2020 № 11-0383);
- материалы, представленные министерством экономического развития Калужской области (вх. КСП от 03.11.2020 № 11-0385, вх. КСП от 05.11.2020 № 11-0403);
- материалы, представленные министерством конкурентной политики Калужской области (вх. КСП от 03.11.2020 № 11-0389, вх. КСП от 03.11.2020 № 11-0386);
- материалы, представленные министерством культуры Калужской области (вх. КСП от 03.11.2020 № 11-0387, вх. КСП от 03.11.2020 № 11-0400);

- материалы, представленные комитетом ветеринарии при Правительстве Калужской области (вх. КСП от 29.10.2020 № 09-0250, вх. КСП от 03.11.2020 № 09-0255);

- материалы, представленные управлением по охране объектов культурного наследия Калужской области (вх. КСП от 30.10.2020 № 09-0253, вх. КСП от 03.11.2020 № 09-0259);

- материалы, представленные управлением архитектуры и градостроительства Калужской области (вх. КСП от 03.11.2020 № 09-0257);

- материалы, представленные управлением по делам архивов Калужской области (вх. КСП от 03.11.2020 № 09-0258);

- материалы, представленные управлением записи актов гражданского состояния Калужской области (вх. КСП от 29.10.2020 № 09-0247);

- материалы, представленные службой по организационному обеспечению деятельности мировых судей Калужской области (вх. КСП от 29.10.2020 № 09-246);

- материалы, представленные управлением административно-технического контроля Калужской области (вх. КСП от 29.10.2020 № 09-0248);

- материалы, представленные министерством сельского хозяйства Калужской области (вх. КСП от 03.11.2020 № 11-0394, вх. КСП от 03.11.2020 № 11-0384);

- материалы, представленные министерством цифрового развития Калужской области (вх. КСП от 03.11.2020 № 01-0137, вх. КСП от 05.11.2020 № 01-0139);

- материалы, представленные государственной инспекцией по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калужской области (вх. КСП от 03.11.2020 № 09-0256);

- материалы, представленные государственной жилищной инспекцией Калужской области (вх. КСП от 30.10.2020 № 09-0252);

- материалы, представленные инспекцией государственного строительного надзора Калужской области (вх. КСП от 29.10.2020 № 09-0249);

- материалы, представленные Администрацией Губернатора Калужской области (вх. КСП от 03.11.2020 № 01-0138, вх. КСП от 03.11.2020 № 01-0137, вх. КСП от 03.11.2020 № 01-0136, вх. КСП от 05.11.2020 № 01-0139).

2. Параметры прогноза социально-экономических показателей для составления проекта областного бюджета

2.1. Прогноз социально-экономического развития Калужской области на 2021-2023 годы (далее – прогноз) представлен одновременно с законопроектом.

Прогноз разработан на трёхлетний период, что соответствует требованиям статьи 173 БК РФ.

Прогноз разработан в соответствии с постановлением Правительства Калужской области от 08.06.2015 № 298 «О порядке разработки и корректировки прогноза социально-экономического развития Калужской области».

Представленный прогноз, одобренный постановлением Правительства Калужской области от 25.09.2020 № 745 «О прогнозе социально-экономического развития Калужской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов», включает в себя базовый и целевой варианты сценарного развития.

В соответствии с материалами прогноза базовый вариант «характеризует основные тенденции и параметры развития экономики в условиях сдержанной динамики изменения внешних и внутренних факторов при сохранении основных направлений развития».

Целевой вариант «отражает реализацию общенационального плана действий, обеспечивающего восстановление занятости населения, рост экономики и долгосрочные структурные изменения».

При разработке проекта областного бюджета на 2021 год в качестве основного принят базовый вариант. В связи с этим в заключении основное внимание уделено именно базовому варианту сценарного развития.

Базовый вариант прогноза социально-экономического развития Калужской области на 2021 год предполагает рост большинства показателей прогноза в абсолютном выражении относительно оценки 2020 года, что в большей мере обусловлено инфляционными процессами. Тем не менее и в сопоставимых ценах индексы и темпы роста большинства показателей в динамике имеют тенденцию к незначительному увеличению в сравнении с оценкой 2020 года.

Динамика основных социально-экономических показателей Калужской области представлена в таблице 1.

Таблица 1

Наименование показателя	Единицы измерен.	2017 год (отчет)	2018 год (отчет)	2019 год (отчет)	2020 год (оценка)	Базовый прогноз		
						2021 год	2022 год	2023 год
Валовой региональный продукт в основных ценах соответствующих лет	млн руб.	415 967,0	465 988,0	496 158,3	482 935,7	514 809,4	550 378,6	588 431,8
Индекс физического объема валового регионального продукта в сопоставимых ценах	в % к предыдущему году	105,6	102,7	102,0	95,4	102,5	102,6	103,0
Денежные доходы в расчёте на душу населения в месяц	рубли	28 721,7	28 364,0	31 445,7	31 414,3	33 170,7	34 932,1	37 001,5
Фонд начисленной заработной платы работников организаций	млн руб.	131 174,6	147 383,6	159 800,5	164 907,9	175 423,7	186 613,0	199 856,8
Объём отгруженной продукции (без НДС и акцизов)	млн руб.	714 489,1	836 882,1	888 900,0	888 999,6	943 136,0	1 009 289,8	1 075 209,5
Индекс промышленного производства (всего)	%	112,3	104,5	102,1	100,0	102,5	102,7	103,0
Объём продукции сельского хозяйства	млн руб.	43 069,9	41 324,9	52 862,1	58 701,5	65 413,1	73 140,2	82 398,0
Индекс производства продукции сельского хозяйства в сопоставимых ценах	в % к предыдущему году	110,0	109,9	111,8	107,0	107,4	107,7	108,0
Оборот малых предприятий	млн руб.	269,7	278 576,1	295 154,8	292 203,3	302 138,2	314 619,5	338 469,9
Инвестиции в основной капитал за счёт всех источников финансирования	млн руб.	81 301,0	86 507,8	108 251,0	95 995,3	97 393,8	99 642,1	108 808,5
Индекс физического объема инвестиций в основной капитал в сопоставимых ценах	в % к предыдущему году	93,2	83,1	110,2	90,0	98,0	100,3	105,3

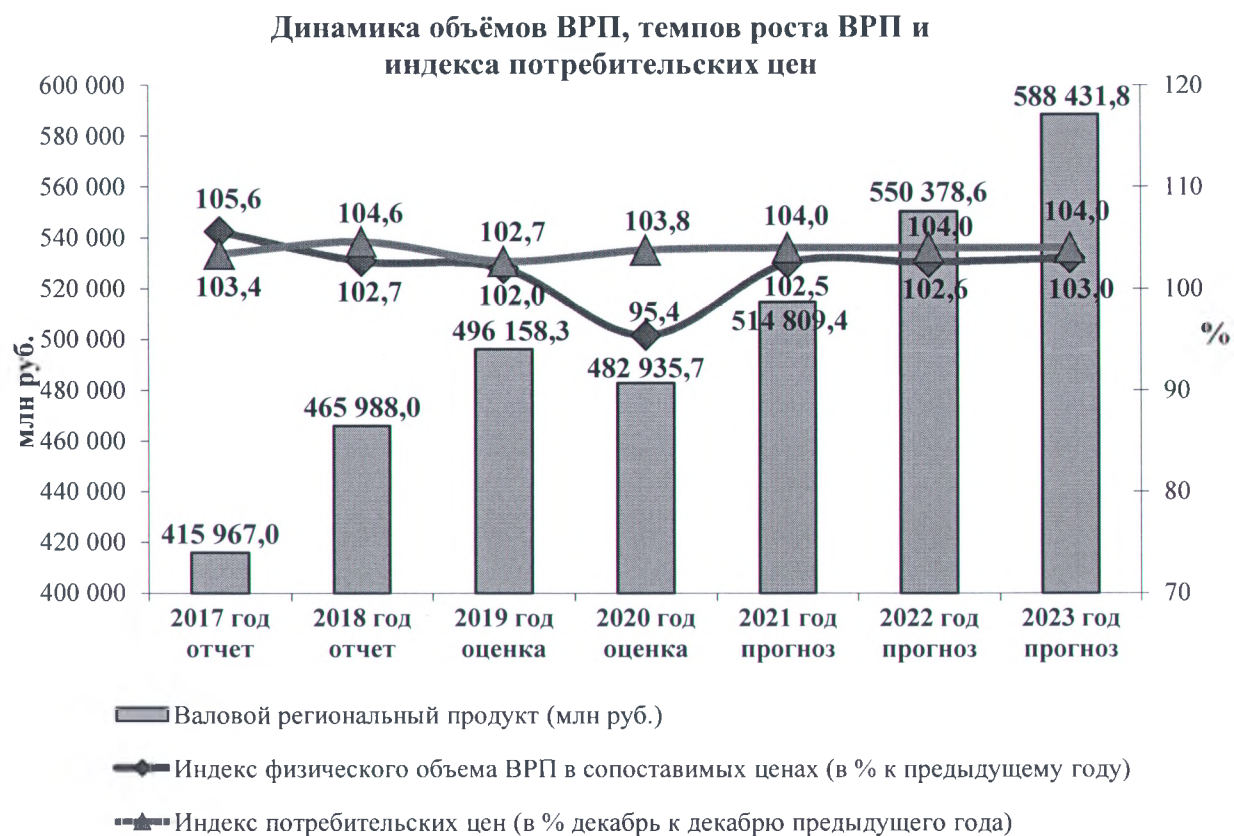
Наименование показателя	Единицы измерен.	2017 год (отчет)	2018 год (отчет)	2019 год (отчет)	2020 год (оценка)	Базовый прогноз		
						2021 год	2022 год	2023 год
Остаточная стоимость основных фондов крупных и средних коммерческих организаций (на конец года)	млн руб.	361 386,6	397 213,7	419 358,0	427 324,3	444 844,7	462 638,6	480 218,9
Прибыль прибыльных организаций (по данным бухгалтерской отчетности, по данным муниципальных районов и городских округов Калужской области)	млн руб.	72 989,7	87 997,9	105 642,5	85 029,5	90 186,0	94 695,3	99 335,3
Среднегодовой индекс потребительских цен	%	104,9	103,2	104,4	103,5	103,8	104,0	104,0
Индекс потребительских цен (декабрь к декабрю предыдущего года)	%	103,4	104,6	102,7	103,8	104,0	104,0	104,0
Оборот розничной торговли в действующих ценах каждого года	млн руб.	186 001,8	197 087,0	211 712,3	210 357,3	221 916,9	233 659,7	247 091,1
Оборот розничной торговли в сопоставимых ценах	в % к предыдущему году	100,2	103,0	102,9	96,8	101,0	101,3	101,7
Объем платных услуг населению в действующих ценах каждого года	млн руб.	47 059,6	49 224,2	52 556,3	46 236,4	50 141,3	53 799,1	57 718,7
Объем платных услуг населению в сопоставимых ценах	в % к предыдущему году	97,5	99,2	101,6	85,0	104,5	103,0	103,0

2.2. При формировании проекта бюджета Калужской области на 2021 год приняты следующие значения показателей прогноза:

- объем валового регионального продукта (далее – ВРП) – 514 809,4 млн руб.;
- индекс физического объема ВРП в сопоставимых ценах – 102,5 %;
- индекс потребительских цен (декабрь к декабрю предыдущего года) – 104,0 %;
- фонд начисленной заработной платы работников организаций – 175 423,7 млн руб.;
- прибыль прибыльных организаций – 90 186,0 млн руб.;
- остаточная стоимость основных фондов крупных и средних коммерческих организаций (на конец года) – 444 844,7 млн руб.;
- оборот розничной торговли – 221 916,9 млн руб.;
- объем платных услуг, оказываемых населению области – 50 141,3 млн руб.

Динамика объемов ВРП, темпов роста ВРП и индекса потребительских цен за 2017-2023 годы представлена на диаграмме 1.

Диаграмма 1



Как видно на диаграмме 1, после увеличения значения индекса физического объема ВРП по отчету 2017 года до 105,6 % наблюдается дальнейшее снижение показателя, и по оценке 2020 года значение индекса физического объема ВРП составляет 95,4 %; на 2021-2023 годы прогнозируется его дальнейшая стабилизация на уровне 102,5-103,0 %.

Индекс промышленного производства в 2021 году планируется на уровне 102,5 % (по оценке, в 2020 году индекс промышленного производства составит 100,0 %). В 2022 и 2023 годах прогнозируется рост промышленного производства к предыдущему году на уровне 102,7 % и 103,0 % соответственно. Наибольшую долю в промышленном производстве Калужской области занимают обрабатывающие производства: по оценке, в 2020 году эта доля составит 95,8 % от общего объема продукции, отгруженной промышленными предприятиями.

По оценке 2020 года, индекс производства продукции сельского хозяйства составит 107,0 % в сопоставимых ценах к уровню 2019 года. На период 2021-2023 годов прогнозируется стабильный рост индекса производства продукции сельского хозяйства до 108,0 % к 2023 году.

В 2020 году объем прибыли прибыльных организаций оценивается на уровне 85 029,5 млн руб. в номинальном выражении (темп роста – 80,5 % к объемам 2019 года). По прогнозу, прибыль прибыльных организаций в 2021 году составит 90 186,0 млн руб. (темп роста – 106,1 % к оценке 2020 года), в 2022 году – 94 695,3 млн руб. (темп роста – 105,0 % к прогнозу на 2021 год), в 2023 году – 99 335,3 млн руб. (104,9 % к прогнозу на 2022 год).

2.3. Индекс потребительских цен (декабрь к декабрю) в 2021 году по прогнозу составит 104,0 %, что на 0,2 процентных пункта выше показателя оценки за 2020 год (103,8 %). В 2022 и 2023 годах индекс потребительских цен (декабрь к декабрю) также прогнозируется на уровне 104,0 %.

2.4. В 2020 году объем инвестиций в основной капитал за счет всех источников финансирования оценивается на уровне 95 995,3 млн руб. в номинальном выражении, или 90,0 % в сопоставимой оценке к объемам 2019 года (108 251,0 млн руб.).

В предстоящий среднесрочный период 2021-2023 годов прогнозируется прирост инвестиций в основной капитал за счет всех источников финансирования. Это объясняется улучшением общего инвестиционного климата, увеличением объема инвестиционных вложений предприятий, осуществляющих модернизацию и расширение производства, а также вложениями новых инвесторов.

Индекс физического объема инвестиций в основной капитал в сопоставимых ценах в 2021 году планируются на уровне 98,0 %, в 2022 году – 100,3 %, в 2023 году – 105,3 %.

Наибольшие объемы инвестиций в основной капитал будут привлекаться в городах Калуга и Обнинск, в Боровском, Людиновском, Дзержинском, Перемышльском, Мещовском районах, где открываются новые производства, а также развиваются и модернизируются действующие предприятия.

Динамика отдельных показателей социально-экономического развития Калужской области за 2017-2023 годы представлена на диаграмме 2.

Диаграмма 2



2.5. Динамика ВРП определяет изменения показателей, характеризующих уровень жизни населения.

В 2020 году при ускорении инфляции замедлится рост реальной заработной платы. При росте номинальной заработной платы в 103,5 % по оценке 2020 года, реальная ее величина составит 100,0 %. При темпе роста среднедушевых доходов по

оценке 2020 года в 99,9 %, реальные располагаемые денежные доходы населения уменьшатся на 2,0 %.

На 2021-2023 годы прогнозируется относительно сдержанная динамика по основным показателям, характеризующим уровень жизни населения.

В 2021-2023 годах прогнозируемые темпы роста реальных располагаемых денежных доходов населения составят 101,5 %, 101,5 %, 102,0 % соответственно.

Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников организаций по прогнозу увеличится с 45 338,2 руб. в 2021 году до 50 708,4 руб. к 2023 году.

За 2021-2023 годы в условиях базового сценария прогнозируется дальнейшее увеличение реальной заработной платы в целом по экономике до 102,0 %.

Фонд начисленной заработной платы работников организаций в 2020 году оценивается на уровне 164 907,9 млн руб. По прогнозу, фонд начисленной заработной платы работников в 2021 году составит 175 423,7 млн руб. (темп роста – 106,4 % к оценке 2020 года), в 2022 году – 186 613,0 млн руб. (темп роста – 106,4 % к прогнозу на 2021 год), в 2023 году – 199 856,8 млн руб. (107,1 % к прогнозу на 2022 год).

2.6. Общая численность населения области по оценке на 2020 год составит 999,8 тыс. человек, что меньше численности населения в 2019 году (1 006,0 тыс. человек) на 6,2 тыс. человек.

Общая численность населения области на 2021 год прогнозируется в количестве 1 000,9 тыс. человек, на 2022 год – 1 000,6 тыс. человек, к 2023 году – 1 001,1 тыс. человек.

По прогнозу, к 2023 году численность экономически активного населения в среднегодовом исчислении уменьшится на 0,8 тыс. человек относительно 2019 года. Прогнозируемая среднесписочная численность работников организаций к 2023 году относительно 2019 года увеличится на 11,1 тыс. человек.

По оценке общая численность безработных на конец 2020 года составит 8,0 тыс. человек (1,5 % экономически активного населения), что больше отчетного показателя за 2019 год (2,4 тыс. человек, или 0,4 % экономически активного населения) на 5,6 тыс. человек, или в 3,3 раза.

Сокращение числа безработных, зарегистрированных в органах службы занятости, ожидается по мере отмены ограничительных мер (в связи с пандемией в Российской Федерации в целом и в Калужской области) и окончания сроков действия дополнительных мер поддержки, однако ввиду значительной абсолютной величины этого показателя снижение его будет постепенным.

Согласно базовому варианту прогноза, общая численность безработных на конец 2021 года составит 4,2 тыс. человек и постепенно снизится до 3,2 тыс. человек к концу 2023 года (до 0,6 % экономически активного населения).

Таким образом, анализ большинства показателей базового варианта прогноза, характеризующих социально-экономическое развитие Калужской области, свидетельствует о незначительных темпах роста экономики области в 2021 году по сравнению с их снижением в 2020 году, вызванным последствиями распространения коронавирусной инфекции. В плановом периоде прогнозируется относительно сдержанная динамика социально-экономических показателей.

В целом по результатам анализа показателей прогноза социально-экономического развития Калужской области на 2021 год и плановый период 2022 и

2023 годов можно сделать вывод о позитивных тенденциях формирования налогооблагаемой базы и поступлений в бюджетную систему области.

Проведённый анализ показателей прогноза показал их надёжность в соответствии с принципом достоверности бюджета, установленным статьёй 37 БК РФ.

3. Общая характеристика проекта Закона Калужской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»

3.1. Структурные особенности и основные характеристики проекта закона Калужской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»

3.1.1. В соответствии с п. 4 ст. 169 БК РФ и Законом о бюджетном процессе проект областного бюджета составлен на 3 года. В статье 1 законопроекта предлагается утвердить основные характеристики областного бюджета Калужской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов. В составе документов и материалов к законопроекту приложена оценка ожидаемого исполнения областного бюджета за 2020 год (стр. 1075-1077). Динамика основных показателей областного бюджета представлена в таблице 2.

Таблица 2
(млн руб.)

Показатель	2019 год (исполнение)	2020 год (ожидаемое исполнение)	Проект		
			2021 год	2022 год	2023 год
Доходы	69 217,0	75 366,8	60 435,5	61 314,5	63 581,1
Снижение (-)/ прирост (+) к предыдущему году	-1 398,9	6 149,8	-14 931,3	879,0	2 266,6
Темп снижения/прироста к предыдущему году (%), в том числе:	98,0	108,9	80,2	101,5	103,7
Налоговые и неналоговые доходы	53 973,0	50 292,0	51 309,1	53 931,8	56 356,3
Снижение (-)/ прирост (+) к предыдущему году	5 094,1	-3 681,0	1 017,1	2 622,7	2 424,5
Темп снижения/прироста к предыдущему году (%)	110,4	93,2	102,0	105,1	104,5
Безвозмездные поступления	15 244,0	25 074,8	9 126,4	7 382,7	7 224,8
Снижение (-)/ прирост (+) к предыдущему году	-6 493,0	9 830,8	-15 948,4	-1 743,7	-157,9
Темп снижения/прироста к предыдущему году (%)	70,1	164,5	36,4	80,9	97,9
Расходы	68 037,6	83 289,4	64 072,9	59 966,2	60 763,3
Прирост к предыдущему году	6 097,8	15 251,8	-19 216,5	-4 106,7	797,1
Темп снижения/прироста к предыдущему году (%)	109,8	122,4	76,9	93,6	101,3
Дефицит (-) / Профицит(+)	1 179,4	-7 922,6	-3 637,4	1 348,3	2 817,8
Отношение дефицита областного бюджета к утверждённому общему объёму доходов без учёта безвозмездных поступлений (%)	-	15,8	7,1	-	-

Палата отмечает, что формирование доходов и расходов на 2021-2023 годы осуществлялось без существенных изменений в их структуре.

3.1.2. К особенностям законопроекта можно отнести следующее:

- формирование проекта областного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022-2023 годов в условиях снижения ряда макроэкономических показателей в 2020 году, достижение которых планируется в очередном году и плановом периоде;

- формирование доходов областного бюджета с учетом изменения норматива зачисления отдельных налоговых и неналоговых доходов, а именно увеличения норматива отчисления акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации в бюджеты субъектов Российской Федерации; увеличения норматива распределения доходов от уплаты акцизов на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта свыше 9 процентов, исходя из объема реализации такого вида алкогольной продукции на территории субъектов Российской Федерации, а также применения единого принципа зачисления штрафов – доходы поступают в тот бюджет, за счет которого обеспечивается функционирование органа, выявившего нарушение;

- в доходах областного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022-2023 годов не планируется поступление дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности из федерального бюджета;

- утверждение в составе основных характеристик областного бюджета на плановый период 2022 и 2023 годов условно утверждаемых расходов (не распределенных в плановом периоде в соответствии с классификацией расходов бюджетов бюджетных ассигнований);

- формирование бюджетных ассигнований областного бюджета на софинансирование мероприятий, финансируемых из федерального бюджета, произведено исходя из предельного уровня софинансирования расходного обязательства из федерального бюджета для Калужской области, утвержденного распоряжением Правительства Российской Федерации от 01.09.2020 № 2221-р (69 % – в 2021 году, 68 % – в 2022 и 2023 годах), и предельного уровня софинансирования расходного обязательства из федерального бюджета для Калужской области в отношении субсидий, предоставляемых в целях софинансирования расходных обязательств, возникших при реализации региональных проектов, утвержденного распоряжением Правительства Российской Федерации от 18.10.2019 № 2468-р (96 %);

- утверждены дополнительные нормативы отчислений от налога на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 тысяч рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 миллионов рублей, замещающие дотацию на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) Калужской области, на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов;

- законопроектом утверждается предоставление межбюджетного трансферта бюджету Территориального фонда обязательного медицинского страхования Калужской области на дополнительное финансовое обеспечение реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования;

- снижение дефицита областного бюджета в 2021 году по сравнению с ожидаемым исполнением за 2020 год, формирование бездефицитного бюджета на 2022-2023 годы;

- уменьшение объема государственного долга Калужской области к 2024 году планируется на 16,2 %. В соответствии с основными направлениями бюджетной и налоговой политики Калужской области на 2021 год и на плановый период 2022-2023 годов проведение долговой политики Калужской области планируется с учетом сохранения оптимального уровня долговой нагрузки на областной бюджет, а также с учетом реализации мероприятий, обеспечивающих выполнение условий соглашений по реструктуризации задолженности по бюджетным кредитам, предоставленным

бюджету Калужской области из федерального бюджета для частичного покрытия дефицита бюджета Калужской области;

- в 2021 году одним из источников финансирования дефицита областного бюджета являются средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации (в соответствии с прогнозным планом приватизации имущества, находящегося в государственной собственности Калужской области, на 2021 год, утвержденным постановлением Правительства Калужской области от 02.07.2020 № 508);

- в целях финансирования дефицита областного бюджета в 2023 году планируется привлечение средств за счет кредитования в кредитных организациях в валюте Российской Федерации;

- законопроектом предусмотрено, что в 2021 году не осуществляется начисление процентов за пользование бюджетными кредитами, полученными на срок до двух лет сельскохозяйственными товаропроизводителями и другими организациями агропромышленного комплекса Калужской области в 1996-2002 годах за счет средств областного бюджета, а также пеней и штрафов;

- законопроектом устанавливается положение о том, что на основании решений главных распорядителей средств областного бюджета Управлению Федерального казначейства по Калужской области могут быть переданы полномочия получателя средств областного бюджета по перечислению межбюджетных трансфертов, предоставляемых из областного бюджета в местные бюджеты в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, в пределах суммы, необходимой для оплаты денежных обязательств по расходам получателей средств местного бюджета, источником финансового обеспечения которых являются данные межбюджетные трансферты;

- на 30 000,0 тыс. руб. (до 20 000,0 тыс. руб. ежегодно в 2021, 2022 и 2023 годах) снижена сумма бюджетных кредитов бюджетам муниципальных образований Калужской области, предоставляемых из областного бюджета на срок до трех лет, на частичное покрытие дефицита бюджетов муниципальных образований Калужской области, а также для осуществления мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий и техногенных аварий;

- законопроектом устанавливается плата за пользование бюджетными кредитами на частичное покрытие дефицита бюджетов муниципальных образований Калужской области по ставке 0,1 процента годовых; на осуществление мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий и техногенных аварий – по ставке 0 процентов;

- в текстовой части законопроекта в разрезе главных распорядителей средств областного бюджета и реализуемых ими государственных программ, предусматривающих предоставление субсидий, определены получатели субсидий и цели их предоставления согласно ведомственной структуре расходов областного бюджета;

- законопроектом установлены дифференцированные критерии выравнивания расчетной бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов), городских поселений Калужской области и сельских поселений Калужской области.

Согласно прогнозу социально-экономического развития Калужской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, утвержденному постановлением Правительства Калужской области от 25.09.2020 № 745, в 2021 году планируется принятие трех государственных программ:

- «Эффективное вовлечение в оборот земель сельскохозяйственного назначения и развитие мелиоративного комплекса в Калужской области»;

- «Профилактика незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ, наркомании в Калужской области»;

- «Профилактика правонарушений в Калужской области».

К законопроекту приложен только проект паспорта государственной программы «Профилактика незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ, наркомании в Калужской области». В ведомственной структуре расходов областного бюджета на 2021 год бюджетные ассигнования предусмотрены только по государственной программе «Профилактика незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ, наркомании в Калужской области».

3.2. Анализ соответствия законопроекта, документов и материалов, представленных одновременно с ним, Бюджетному кодексу Российской Федерации и иным законодательным актам Российской Федерации и Калужской области

3.2.1. Проект областного бюджета разработан в форме Закона Калужской области «Об областном бюджете на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов», что соответствует требованиям статей 11 и 169 БК РФ и Закону о бюджетном процессе.

Состав показателей, представляемых для утверждения в законопроекте, соответствует требованиям статьи 184.1 БК РФ и статьи 4 Закона о бюджетном процессе.

Состав документов и материалов, представленных одновременно с законопроектом, в целом соответствует перечню, установленному статьей 184.2 БК РФ и статьёй 5 Закона о бюджетном процессе.

3.2.2. Статьёй 1 законопроекта в соответствии с пунктом 1 статьи 184.1 БК РФ и пунктом 1 статьи 4 Закона о бюджетном процессе устанавливаются основные характеристики областного бюджета на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов, к которым относятся общий объём доходов, общий объём расходов, дефицит (профицит) областного бюджета.

3.2.2.1. Дорожный фонд Калужской области на 2021-2023 годы запланирован в соответствии со статьёй 179.4 БК РФ и с учётом требований Закона Калужской области от 28.10.2011 № 199-ОЗ «О Дорожном фонде Калужской области» в объёме 4 777 374,1 тыс. руб., 5 497 000,6 тыс. руб. и 6 041 983,5 тыс. руб. соответственно.

3.2.2.2. Нормативная величина резервного фонда Правительства Калужской области запланирована в объёме 40 000,0 тыс. руб. на 2021 год и каждый год планового периода. **Ограничения, установленные пунктом 3 статьи 81 БК РФ, выполняются.**

3.2.2.3. Верхний предел государственного внутреннего долга Калужской области на 1 января 2022 года (26 868 958,1 тыс. руб.), 1 января 2023 года (25 539 334,0 тыс. руб.) и 1 января 2024 года (23 639 501,7 тыс. руб.) не превышает ограничений, установленных пунктом 4 статьи 107 БК РФ и статьёй 5 Закона Калужской области от 11.02.2008 № 404-ОЗ «О государственном долге Калужской области» (далее – Закон № 404-ОЗ).

Объем государственного долга субъекта Российской Федерации не должен превышать утвержденный законом субъекта Российской Федерации о бюджете субъекта Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период общий объем доходов бюджета субъекта Российской Федерации без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений (пункт 4 статьи 107 БК РФ).

Объем государственного долга Калужской области не должен превышать 70 процентов утвержденного общего годового объема доходов областного бюджета без учета утвержденных безвозмездных поступлений (абзац 1 статьи 5 Закона № 404-ОЗ).

Верхний предел государственного внутреннего долга Калужской области на 01.01.2022 установлен на уровне 52,4 % общего годового объема доходов областного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений, на 01.01.2023 – 47,4 %, на 01.01.2024 – 41,9 %.

3.2.2.4. Дефицит областного бюджета на 2021 год предлагается утвердить в сумме 3 637 359,4 тыс. руб., или 7,1 % общего годового объема доходов областного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений, что **не превышает ограничений, установленных пунктом 2 статьи 92.1 БК РФ.**

В 2022 и 2023 годах областной бюджет сбалансирован по доходам и расходам, планируется бездефицитным.

3.2.3. Статьей 2 законопроекта в соответствии с пунктом 5 статьи 138 БК РФ утверждаются дополнительные нормативы отчислений от налога на доходы физических лиц, за исключением налога на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 тысяч рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 миллионов рублей, и налога на доходы физических лиц в виде фиксированных авансовых платежей с доходов, полученных физическими лицами, являющимися иностранными гражданами, осуществляющими трудовую деятельность по найму на основании патента в соответствии со статьей 227.1 Налогового кодекса Российской Федерации (далее – НК РФ), замещающие дотацию на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) Калужской области, на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов согласно приложению № 1 к законопроекту.

Абзацем 2 статьи 2 законопроекта утверждаются дополнительные нормативы отчислений от налога на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 тысяч рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 миллионов рублей, замещающие дотацию на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) Калужской области, на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов согласно приложению № 1.1 к законопроекту.

3.2.4. Пунктом 1 статьи 3 законопроекта в соответствии с пунктом 2 статьи 184.1 БК РФ устанавливаются нормативы распределения доходов между областным бюджетом, бюджетом Территориального фонда обязательного медицинского страхования Калужской области и бюджетами муниципальных образований Калужской области на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов согласно приложению № 2 к законопроекту.

Пунктом 2 статьи 3 законопроекта в соответствии с пунктом 3.1 статьи 58 БК РФ устанавливаются дифференцированные нормативы отчислений в бюджеты муниципальных образований Калужской области доходов от уплаты акцизов на

автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, распределенные в целях формирования дорожных фондов субъектов Российской Федерации, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами, на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов согласно приложению № 3 к законопроекту.

3.2.5. Статьей 4 законопроекта в соответствии с пунктом 3 статьи 184.1 БК РФ и статьей 4 Закона о бюджетном процессе утверждается перечень главных администраторов доходов бюджетов и главных администраторов источников финансирования дефицита областного бюджета согласно приложениям № 4 и № 5 к законопроекту.

3.2.6. Пунктом 1 статьи 5 законопроекта утверждаются поступления доходов областного бюджета по кодам классификации доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов согласно приложениям № 6 и № 7 к законопроекту.

Пунктом 2 статьи 5 законопроекта утверждаются межбюджетные трансферты, предоставляемые бюджету Калужской области из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов согласно приложениям № 8 и № 9 к законопроекту.

Пунктом 3 статьи 5 утверждается объем безвозмездных поступлений от государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства на 2021 год согласно приложению № 10 к законопроекту.

3.2.7. Статьей 6 законопроекта в соответствии с пунктом 3 статьи 184.1 БК РФ утверждается ведомственная структура расходов областного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов согласно приложениям № 11 и № 12 к законопроекту.

В соответствии с пунктом 4 статьи 21 БК РФ в составе ведомственной структуры расходов бюджета утверждается перечень и коды целевых статей расходов областного бюджета в соответствии с государственными программами и непрограммными направлениями деятельности на 2021 год и на плановый период.

Статьей 6 законопроекта утверждается распределение бюджетных ассигнований областного бюджета по разделам, подразделам, целевым статьям (государственным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджетов на 2021 год согласно приложению № 13 к законопроекту и на плановый период 2022 и 2023 годов согласно приложению № 14 к законопроекту и распределение бюджетных ассигнований областного бюджета по целевым статьям (государственным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджетов на 2021 год согласно приложению № 15 к законопроекту и на плановый период 2022 и 2023 годов согласно приложению № 16.

3.2.8. Пунктом 5 статьи 6 законопроекта утверждается распределение бюджетных ассигнований областного бюджета на государственную поддержку семьи и детей на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов согласно приложению № 17.

Палата отмечает, что в указанное приложение не включены бюджетные ассигнования, предусмотренные на реализацию следующих основных мероприятий и региональных проектов:

- основного мероприятия «Развитие системы медицинской профилактики неинфекционных заболеваний и формирования здорового образа жизни, в том числе у детей. Профилактика развития зависимостей, включая сокращение потребления табака, алкоголя, наркотических средств и психоактивных веществ, в том числе у детей», предусматривающего обеспечение новорожденных детей в Калужской области подарочными комплектами «Подарок новорожденному», подпрограммы «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи» государственной программы Калужской области «Развитие здравоохранения в Калужской области» в объеме 18 508,1 тыс. руб. (ЦСР 01 1 01 01320);

- регионального проекта «Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям» государственной программы Калужской области «Развитие здравоохранения в Калужской области» в объеме 351 641,6 тыс. руб. (ЦСР 01 1 N4 00000);

- регионального проекта «Финансовая поддержка семей при рождении детей» государственной программы Калужской области «Социальная поддержка граждан в Калужской области» в объеме 150 000,0 тыс. руб. (ЦСР 03 1 P1 00000);

- основного мероприятия «Обеспечение мер государственной поддержки молодых семей, нуждающихся в улучшении жилищных условий» подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей» государственной программы Калужской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области» в объеме 123 119,7 тыс. руб. (ЦСР 05 3 01 00000);

- регионального проекта «Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет» государственной программы Калужской области «Развитие рынка труда в Калужской области» 15 344,06 тыс. руб. (ЦСР 07 1 P2 54610).

3.2.9. Пунктом 6 статьи 6 законопроекта утверждается объем зарезервированных по министерству финансов Калужской области средств.

3.2.10. Пунктом 7 статьи 6 законопроекта в соответствии с требованиями пункта 3 статьи 184.1 БК РФ и подпункта «е» пункта 2 статьи 4 Закона о бюджетном процессе утверждается общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов.

3.2.11. Статьей 7 законопроекта устанавливаются особенности использования бюджетных ассигнований по обеспечению деятельности органов государственной власти и иных государственных органов Калужской области.

3.2.12. Статьей 8 законопроекта устанавливаются особенности использования бюджетных ассигнований в сфере общегосударственных вопросов, национальной экономики и жилищно-коммунального хозяйства.

Приложением № 18 утверждается распределение бюджетных ассигнований на предоставление бюджетных инвестиций юридическим лицам, не являющимся государственными или муниципальными учреждениями и государственными или

муниципальными унитарными предприятиями, на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов.

Замечание Палаты.

В абз. 19 пп. 2 п. 1 ст. 8 законопроекта в слове «оборудования» пропущена вторая буква «о».

Предложение Палаты.

В абз. 19 пп. 2 п. 1 ст. 8 законопроекта слово «оборудования» заменить словом «оборудования».

3.2.13. Статьей 9 законопроекта устанавливаются особенности использования бюджетных ассигнований в сфере здравоохранения.

3.2.14. Статьей 10 законопроекта устанавливаются особенности использования бюджетных ассигнований в сфере образования и науки.

3.2.15. Статьей 11 законопроекта устанавливаются особенности использования бюджетных ассигнований в сфере труда и социальной защиты.

3.2.16. Статьей 12 законопроекта устанавливаются особенности использования бюджетных ассигнований в сфере спорта.

3.2.17. Статьей 13 законопроекта устанавливаются особенности использования бюджетных ассигнований в сфере культуры, кинематографии, туризма и средств массовой информации.

3.2.18. Пунктом 1 статьи 14 законопроекта в соответствии с требованиями пункта 3 статьи 184.1 БК РФ и подпункта «ж» пункта 2 статьи 4 Закона о бюджетном процессе утверждается объём межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований.

Пунктом 2 статьи 14 утверждается Перечень субсидий бюджетам муниципальных образований Калужской области, предоставляемых из областного бюджета в целях софинансирования расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по решению вопросов местного значения, на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов (приложение № 19 к законопроекту). **Требования абзаца 5 пункта 3 статьи 139 БК РФ выполняются.**

Пунктом 3 статьи 14 утверждается распределение межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований Калужской области на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов (приложение № 20 к законопроекту).

Таблицей 1 приложения № 20 к законопроекту утверждается распределение дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетам муниципальных районов (городских округов). **Требования пунктов 2 и 6 статьи 138 БК РФ выполняются.**

Таблицами 2-62 приложения № 20 к законопроекту утверждается распределение субсидий бюджетам муниципальных образований. **Требования пункта 4 статьи 139 БК РФ выполняются.**

Таблицами 63-82 приложения № 20 к законопроекту утверждается распределение субвенций бюджетам муниципальных образований. **Требования пункта 5 статьи 140 БК РФ выполняются.**

Таблицами 83-86 приложения № 20 к законопроекту утверждается распределение иных межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований. **Требования статьи 139.1 БК РФ выполняются.**

Пунктом 4 статьи 14 законопроекта устанавливаются в качестве критерия выравнивания расчетной бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) уровень, равный 0,570, в качестве критерия выравнивания финансовых возможностей городских поселений Калужской области – 1,21, а также сельских поселений Калужской области – 1,72.

Законом Калужской области от 05.12.2019 № 535-ОЗ «Об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (далее – Закон № 535-ОЗ) установлен в качестве критерия выравнивания расчетной бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) Калужской области уровень, равный 0,570. **Требования пункта 7 статьи 138 БК РФ выполняются.**

Замечание Палаты.

В абз. 6 п. 1 ст. 14 законопроекта число «910 860» указано с точностью до целого.

Предложение Палаты.

В абз. 6 п. 1 ст. 14 законопроекта число «910 860» заменить числом «910 860,0».

3.2.19. Статьей 15 законопроекта в соответствии с требованиями пункта 3 статьи 184.1 БК РФ и подпункта «и» пункта 2 статьи 4 Закона о бюджетном процессе устанавливаются источники финансирования дефицита областного бюджета на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов (приложение № 21 к законопроекту).

3.2.20. Статьей 16 законопроекта устанавливаются цели и условия предоставления из областного бюджета бюджетных кредитов бюджетам муниципальных образований на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов. Бюджетные кредиты на частичное покрытие дефицита бюджетов муниципальных образований Калужской области устанавливаются на условиях платности и возвратности. **Требования статьи 93.2 БК РФ выполняются.**

3.2.21. Статьей 17 законопроекта в соответствии со статьей 110.1 БК РФ и статьей 4 Закона о бюджетном процессе утверждается программа государственных внутренних заимствований на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов (приложение № 22 к законопроекту).

Предельный объем заимствований Калужской области в 2021 году и плановом периоде 2022 и 2023 годов соответствует требованиям **статьи 106 БК РФ.**

3.2.22. Статьей 18 законопроекта в соответствии со статьей 110.2 БК РФ и статьей 4 Закона о бюджетном процессе утверждается программа государственных гарантий Калужской области в валюте Российской Федерации (приложение № 23 к законопроекту).

3.2.23. Статья 19 законопроекта устанавливает особенности исполнения областного бюджета. В рамках бюджетных полномочий субъекта Российской Федерации, установленных статьей 8 БК РФ, и в соответствии с порядком внесения изменений в сводную бюджетную роспись, определенным статьей 217 БК РФ, данная статья предусматривает 25 оснований для внесения изменений в показатели сводной бюджетной росписи (в 2020 году – 24 основания).

Пунктом 2 статьи 19 финансовому органу Калужской области предоставляется право изменять наименования субсидий, утвержденных в приложении № 19 к законопроекту, а также вводить новые виды субсидий, не предусмотренные приложением № 19 к законопроекту, возникающие в ходе исполнения областного бюджета, на основании решений федеральных органов государственной власти, законов Калужской области.

Пунктом 3 статьи 19 Правительству Калужской области предоставляется право распределять введенные финансовым органом Калужской области в соответствии с абзацем 2 пункта 2 статьи 19 законопроекта новые виды субсидий, не предусмотренные приложением № 19 к законопроекту.

4. Доходы областного бюджета

4.1. В соответствии с пунктом 1 статьи 174.1 БК РФ министерство финансов Калужской области формирует прогноз доходов областного бюджета на основании прогноза социально-экономического развития Калужской области на очередной финансовый год и плановый период, представляемого министерством экономического развития Калужской области, а также прогнозов доходов главных администраторов доходов.

Объемы доходов областного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов в основном определены исходя из ожидаемого поступления доходов в 2020 году и на основании базового варианта прогноза социально-экономического развития Калужской области на 2021-2023 годы. Параметры доходов областного бюджета определены по нормативам распределения от федеральных, региональных налогов и отдельных видов неналоговых доходов, установленных в соответствии с федеральным и областным бюджетным законодательством.

В законопроекте доходы областного бюджета отнесены к группам, подгруппам и статьям классификации доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации по видам доходов в соответствии с положениями статей 20, 41, 42, 46, 56, 57 БК РФ и Порядком формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структурой и принципами назначения, утвержденного приказом Минфина России от 06.06.2019 № 85н (ред. от 28.09.2020).

4.2. В соответствии со статьей 47.1 БК РФ финансовые органы субъектов Российской Федерации обязаны вести реестры источников доходов бюджетов субъектов Российской Федерации. В соответствии со статьей 160.1 БК РФ ведение реестра источников доходов бюджета по закрепленным за ним источникам доходов относится к бюджетным полномочиям главного администратора (администратора) доходов бюджета.

Во исполнение пункта 7 статьи 47.1 БК РФ принято постановление Правительства Калужской области от 29.12.2016 № 717 «Об утверждении Положения о порядке формирования и ведения реестра источников доходов областного бюджета и реестра источников доходов бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Калужской области», которым утверждены общие требования к составу информации, порядку формирования и ведения источников доходов областного бюджета.

В соответствии с пунктом 24 постановления Правительства Калужской области от 29.12.2016 № 717 в состав документов и материалов, представляемых одновременно с законопроектом, включён реестр источников доходов областного

бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, сформированный на основе перечня источников доходов областного бюджета. Форма данного реестра соответствует форме, утвержденной приказом министерства финансов Калужской области от 20.02.2018 № 18.

В пояснительной записке к законопроекту в разделе «Порядок расчета по отдельным доходным источникам областного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» представлена только краткая информация по видам доходов, указанным в приложениях 6 и 7 к законопроекту, расчеты по налоговым (в том числе прогнозируемый объем налоговых льгот) и неналоговым доходам не приведены, что затрудняет проведение анализа и оценки реалистичности расчета доходов бюджета на соответствии принципу достоверности бюджета, установленному статьёй 37 БК РФ.

4.3. В пояснительной записке к законопроекту (стр. 964) указано, что прогноз налоговых и неналоговых доходов областного бюджета производился в соответствии с методиками прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, разработанными и утвержденными главными администраторами доходов областного бюджета в соответствии с Общими требованиями к методике прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 23.06.2016 № 574 «Об общих требованиях к методике прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации».

По запросу Палаты 25 главных администраторов доходов областного бюджета представили утвержденные методики прогнозирования доходов областного бюджета, а также информацию об ожидаемой оценке исполнения областного бюджета по доходам за 2020 год, о прогнозируемых поступлениях доходов областного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022-2023 годов с приложением расчетов по кодам доходов бюджета, администраторами которых они являются.

Сведения об оценке налоговых льгот на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов представлены министерством финансов Калужской области в составе аналитических материалов к проекту областного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов на официальном портале органов власти Калужской области <http://admoblkaluga.ru/main/work/finances/budget/2021-2023.php>.

Таким образом, анализ прогнозируемого поступления доходов на очередной финансовый год и на плановый период проведен Палатой на основе информации, представленной главными администраторами доходов областного бюджета, и сведений об оценке налоговых льгот, размещённых на официальном портале органов власти Калужской области.

4.4. Прогнозные показатели доходов областного бюджета на 2020-2023 годы представлены в таблице 3.

Таблица 3
(тыс.руб.)

Доходы	2020 год оценка	2021 год прогноз	2022 год прогноз	2023 год прогноз
Доходы, всего	75 366 821,7	60 435 493,3	61 314 506,0	63 581 127,5
Налоговые и неналоговые доходы	50 292 019,8	51 309 060,5	53 931 849,8	56 356 309,2
Безвозмездные поступления	25 074 801,9	9 126 432,8	7 382 656,2	7 224 818,3

Расчет динамики доходов областного бюджета на 2021-2023 годы приведен в приложении 1 к заключению.

Доходы областного бюджета на 2021 год прогнозируются в объёме 60 435 493,3 тыс. руб., что на 14 931 328,4 тыс. руб., или на 19,8 %, меньше ожидаемой оценки поступлений на 2020 год.

Налоговые и неналоговые доходы областного бюджета на 2021 год прогнозируются в объёме 51 309 060,5 тыс. руб., что на 1 017 040,7 тыс. руб., или на 2,0 %, больше ожидаемого исполнения 2020 года.

Безвозмездные поступления планируются в 2021 году в объёме 9 126 432,8 тыс. руб. Их объём уменьшится относительно ожидаемого уровня поступлений за 2020 год на 15 948 369,1 тыс. руб., или в 2,7 раза. Доля безвозмездных поступлений в доходах областного бюджета на 2021 год составит 15,1 %, т.е. уменьшится на 18,2 п.п. по сравнению с долей безвозмездных поступлений в ожидаемом исполнении за 2020 год.

В 2021 году объём бюджетных ассигнований Дорожного фонда Калужской области составит 4 777 374,1 тыс. руб., или 7,9 % общего объёма доходов областного бюджета.

Доходы областного бюджета на 2022 год прогнозируются в объёме 61 314 506,0 тыс. руб., с увеличением относительно показателей прогноза на 2021 год на 879 012,7 тыс. руб., или на 1,5 %.

Налоговые и неналоговые доходы областного бюджета на 2022 год прогнозируются в объёме 53 931 849,8 тыс. руб., что на 5,1 % больше показателей прогноза на 2021 год.

Безвозмездные поступления планируются в 2022 году в объёме 7 382 656,2 тыс. руб. Их уменьшение относительно показателей прогноза на 2021 год составит 1 743 776,7 тыс. руб., или 19,1 %. Доля безвозмездных поступлений в доходах областного бюджета на 2022 год составит 12,0 %, сократившись на 3,1 п.п. по сравнению с долей безвозмездных поступлений в 2021 году.

В 2022 году объём бюджетных ассигнований Дорожного фонда Калужской области составит 5 497 000,6 тыс. руб., или 9,0 % общего объёма доходов областного бюджета.

Доходы областного бюджета на 2023 год прогнозируются в объёме 63 581 127,5 тыс. руб., что на 2 266 621,5 тыс. руб., или на 3,7 %, больше прогнозного объёма поступлений на 2022 год.

Налоговые и неналоговые доходы областного бюджета на 2023 год прогнозируются в объёме 56 356 309,2 тыс. руб., что на 2 424 459,4 тыс. руб., или на 4,5 %, больше уровня 2022 года.

Безвозмездные поступления планируются в 2023 году в объёме 7 224 818,3 тыс. руб. Их объём уменьшится относительно уровня поступлений на 2022 год на 157 837,9 тыс. руб., или на 2,1 %. Доля безвозмездных поступлений в доходах областного бюджета на 2023 год составит 11,4 %, т.е. сократится на 0,6 п.п. по сравнению с долей безвозмездных поступлений в 2022 году.

В 2023 году объём бюджетных ассигнований Дорожного фонда Калужской области составит 6 041 983,5 тыс. руб., или 9,5 % общего объёма доходов областного бюджета.

4.5. В 2021-2023 годах по отношению к предыдущим периодам наибольший рост среди налоговых поступлений прогнозируется по акцизам (100,9 %, 113,4 %, 108,1 %), налогу на доходы физических лиц (105,1 %, 104,1 %, 104,1 %) и налогу на совокупный доход (143,7 %, 104,0 %, 104,0 %).

4.6. На 2021 год прогнозируется поступление налога на прибыль организаций в объеме 16 493 400,0 тыс. руб., что составляет 100,6 % ожидаемого исполнения за 2020 год, на 2022 год – 16 839 900,0 тыс. руб., или 102,1 % к уровню 2021 года, на 2023 год – 17 463 600,0 тыс. руб., или 103,7 % к уровню 2022 года. В пояснительной записке к законопроекту отмечено, что к основным макроэкономическим показателям, взятым за основу прогноза доходов областного бюджета, относится показатель «прибыль прибыльных организаций».

Темпы роста показателя «прибыль прибыльных организаций», предусмотренные прогнозом социально-экономического развития Калужской области опережают планируемый рост поступления налога на прибыль организаций (в 2021 году – 106,1 % к оценке за 2020 год, в 2022 году – 105,0 % к прогнозу на 2021 год, в 2023 году – 104,9 % к прогнозу на 2022 год).

4.7. На 2021 год прогнозируются поступления налога на доходы физических лиц в объёме 17 615 757,2 тыс. руб., что составляет 105,1 % ожидаемого исполнения за 2020 год, на 2022 год – 18 338 072,2 тыс. руб., или 104,1 % к уровню 2021 года, на 2023 год – 19 090 048,6 тыс. руб., или 104,1 % к уровню 2022 года.

Темпы роста фонда начисленной заработной платы работников организаций, предусмотренного прогнозом социально-экономического развития Калужской области опережают планируемый рост поступления налога на доходы физических лиц (в 2021 году – 106,4 % к оценке за 2020 год, в 2022 году – 106,4 % к прогнозу на 2021 год, в 2023 году – 107,1 % к прогнозу на 2022 год).

4.8. На 2021 год прогнозируется поступление акцизов в объеме 10 777 371,0 тыс. руб., что составляет 100,9 % ожидаемого исполнения за 2020 год, на 2022 год – 12 225 473,6 тыс. руб., или 113,4 % к уровню 2021 года, на 2023 год – 13 211 425,3 тыс. руб., или 108,1 % к уровню 2022 года. В пояснительной записке к законопроекту отмечено, что основную долю составляют акцизы на пиво, прогноз поступлений которых осуществлен исходя из прогнозируемого объема производства пива в 2021 году и увеличения ставок акцизов, установленных Налоговым кодексом Российской Федерации, расчет поступления акцизов на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта свыше 9 процентов, акцизов на этиловый спирт из пищевого и непищевого сырья, а также акцизов на спиртосодержащую продукцию осуществлен исходя из ожидаемых объемов реализации подакцизных товаров в 2020-2023 годах с учетом увеличения налоговых ставок, установленных Налоговым кодексом Российской Федерации, и изменения нормативов распределения акцизов в 2021-2023 годах.

4.9. На 2021 год прогнозируются поступления налога на имущество организаций в объёме 4 186 575,0 тыс. руб., что составляет 102,2 % ожидаемого исполнения за 2020 год, на 2022 год – 4 261 748,0 тыс. руб., или 101,8 % к уровню 2021 года, на 2023 год – 4 308 425,0 тыс. руб., или 101,1 % к уровню 2022 года.

Темп роста остаточной стоимости основных фондов крупных и средних коммерческих организаций (на конец года) составляет в 2021 году 104,1 % к оценке 2020 года, в 2022 году – 104,0 % к прогнозу на 2021 год, в 2023 году – 103,8 % к прогнозу на 2022 год. Таким образом, темп роста остаточной стоимости основных фондов крупных и средних коммерческих организаций опережает рост поступления налога на имущество организаций.

4.10. Согласно пояснительной записке к законопроекту при расчете прогнозируемого объема доходов областного бюджета на 2021 год и на плановый

период 2022 и 2023 годов были учтены следующие изменения, внесенные и планируемые к внесению в законодательство Российской Федерации:

1) увеличение ставок акцизов с 1 января 2021 года:

на автомобильный бензин 5 класса ставка увеличена с 12 752 руб. за 1 тонну до 13 262 руб. за 1 тонну;

на дизельное топливо ставка увеличена с 8 835 руб. за 1 тонну до 9 188 руб. за 1 тонну;

на пиво с нормативным (стандартизированным) содержанием объемной доли этилового спирта свыше 0,5 процента и до 8,6 процента включительно и напитки, изготовленные на основе пива, ставка увеличена с 22 до 23 руб. за 1 литр;

на пиво с нормативным (стандартизированным) содержанием объемной доли этилового спирта свыше 8,6 процента ставка увеличена с 41 до 43 руб. за 1 литр;

на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта до 9 процентов ставка увеличена с 435 руб. до 452 руб. за 1 литр безводного этилового спирта, содержащегося в подакцизном товаре;

на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта свыше 9 процентов ставка увеличена с 544 руб. до 566 руб. за 1 литр безводного этилового спирта, содержащегося в подакцизном товаре;

2) принятие Федерального закона от 28.11.2018 № 456-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации», которым были внесены изменения в статью 4 Федерального закона от 30.11.2016 № 409-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации».

В соответствии с данными изменениями были увеличены нормативы отчисления акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации в бюджеты субъектов Российской Федерации (в 2020 году в федеральный бюджет перечисляется 33,4 % доходов от акцизов, а в бюджеты субъектов Российской Федерации – 66,6 %, в 2021 году в федеральный бюджет будет перечисляться 25,1 % и в бюджеты субъектов Российской Федерации – 74,9 %, в 2022 году – 16,7 % и 83,3 %, в 2023 году – 8,4 % и 91,6 % соответственно).

3) установление проектом федерального закона «О федеральном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» на 2021 год норматива распределения доходов от уплаты акцизов на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта свыше 9 процентов в связи с исключением движимого имущества из объектов налогообложения по налогу на имущество организаций в размере 0,6857 % (на 2020 год данный норматив был установлен в размере 0,6732 %).

По оценке министерства финансов Калужской области, представленной на стр. 965 пояснительной записки к законопроекту, принятие и изменение указанных нормативно-правовых актов Российской Федерации приведёт к следующему увеличению прогнозного объема доходов областного бюджета Калужской области в 2021 году:

- по акцизам на пиво и напитки, изготавливаемые на основе пива, на 271 661,0 тыс. руб.;

- по акцизам на автомобильный бензин и дизельное топливо, а также изменение норматива зачисления акцизов на нефтепродукты в бюджеты субъектов Российской Федерации в связи с изменениями федерального законодательства на 177 593,0 тыс. руб.;

- по акцизам на алкогольную продукцию с содержанием этилового спирта более 9 % на 176 354,0 тыс. руб.

По сравнению с действующими в 2020 году условиями изменения федерального законодательства в совокупности приведут к увеличению прогнозного объема доходов областного бюджета в 2021 году на 625 608,0 тыс. руб.

4.11. В таблице 4, составленной на основании приложений № 6 и № 7 к законопроекту, а также реестра источников доходов областного бюджета на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов, входящего в состав материалов к законопроекту, представлены прогнозные показатели неналоговых доходов областного бюджета на 2021-2023 годы.

Таблица 4

Наименование	Оценка 2020 года (тыс. руб.)	Прогноз на 2021 год (тыс. руб.)	Прогноз на 2022 год (тыс. руб.)	Прогноз на 2023 год (тыс. руб.)	Темп роста (%)		
					2021 год к оценке 2020 года	2022 год к 2021 году	2023 год к 2022 году
Неналоговые доходы, всего	1 071 922,3	708 152,2	717 817,2	718 779,5	66,1	101,4	100,1
в том числе:							
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, в том числе:	303 701,0	61 285,8	63 407,6	62 341,4	20,2	103,5	98,3
Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности субъектов Российской Федерации (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений субъектов Российской Федерации)	35 400,5	36 816,5	38 289,2	38 289,2	104,0	104,0	100,0
Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей государственных унитарных предприятий субъектов Российской Федерации	17 100,0	19 572,8	20 355,7	21 169,9	114,5	104,0	104,0
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну субъекта Российской Федерации (за исключением земельных участков)	1 811,7	4 519,1	4 519,1	2 631,5	249,4	100,0	58,2
Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности субъектов Российской Федерации (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений субъектов Российской Федерации, а также имущества государственных унитарных предприятий субъектов Российской Федерации, в том числе казенных)	1 392,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Доходы от размещения временно свободных средств бюджетов субъектов Российской Федерации	243 854,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Платежи при использовании природными ресурсами, в том числе:	176 643,8	164 148,1	178 081,9	178 084,9	92,9	108,5	100,0

Наименование	Оценка 2020 года (тыс. руб.)	Прогноз на 2021 год (тыс. руб.)	Прогноз на 2022 год (тыс. руб.)	Прогноз на 2023 год (тыс. руб.)	Темп роста (%)		
					2021 год к оценке 2020 года	2022 год к 2021 году	2023 год к 2022 году
Разовые платежи за пользование недрами при наступлении определенных событий, оговоренных в лицензии (бонусы), при пользовании недрами на территории Российской Федерации по участкам недр местного значения	18 366,3	2 787,0	2 787,0	2 787,0	15,2	100,0	100,0
Плата за использование лесов, расположенных на землях лесного фонда, в части платы по договору купли-продажи лесных насаждений для собственных нужд	5 550,6	5 820,4	5 665,1	5 665,1	104,9	97,3	100,0
Плата за использование лесов, расположенных на землях лесного фонда, в части, превышающей минимальный размер арендной платы	111 901,8	112 336,3	116 853,1	116 853,1	100,4	104,0	100,0
Плата за использование лесов, расположенных на землях лесного фонда, в части, превышающей минимальный размер платы по договору купли-продажи лесных насаждений	40 401,0	42 832,3	52 402,7	52 402,7	106,0	122,3	100,0
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	20 153,4	22 119,8	17 640,4	20 242,6	109,8	79,7	114,8
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов, в том числе:	32 245,6	2 260,0	2 260,0	2 260,0	7,0	100,0	100,0
Доходы от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений, находящихся в ведении органов государственной власти субъектов Российской Федерации (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений субъектов Российской Федерации), в части реализации материальных запасов по указанному имуществу	33,9	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности субъектов Российской Федерации (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений субъектов Российской Федерации, а также имущества государственных унитарных предприятий субъектов Российской Федерации, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу	1 243,1	2 260,0	2 260,0	2 260,0	181,8	100,0	100,0
Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений субъектов Российской Федерации)	30 968,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Наименование	Оценка 2020 года (тыс. руб.)	Прогноз на 2021 год (тыс. руб.)	Прогноз на 2022 год (тыс. руб.)	Прогноз на 2023 год (тыс. руб.)	Темп роста (%)		
					2021 год к оценке 2020 года	2022 год к 2021 году	2023 год к 2022 году
Административные платежи и сборы	135,4	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
Штрафы, санкции, возмещение ущерба, в том числе:	475 440,9	458 212,7	456 301,5	455 724,8	96,4	99,6	99,9
Прочие неналоговые доходы	63 602,2	125,8	125,8	125,8	0,2	100,0	100,0

Прогноз платежей на 2021-2023 годы, являющихся источниками неналоговых доходов, сформирован по данным администраторов доходов областного бюджета на 2021 год в объеме 708 152,2 тыс. руб., что на 33,9 % меньше оценки 2020 года, на 2022 год в объеме 717 817,2 тыс. руб., что на 1,4 % больше прогноза на 2021 год, на 2023 год в объеме 718 779,5 тыс. руб., что на 0,1 % больше прогноза на 2022 год.

Как видно из таблицы 4, показатели оценки поступления неналоговых доходов за 2020 год по большинству видов неналоговых доходов значительно выше прогнозных показателей по тем же видам неналоговых доходов на 2021 год. В пояснительной записке к законопроекту не указаны причины значительной разницы прогнозных показателей неналоговых доходов в сравнении с оценкой поступлений в 2020 году. Согласно сведениям, представленным главными администраторами доходов по запросам Палаты, оценка поступлений неналоговых доходов за 2020 год по большинству показателей выше прогнозных значений этих показателей, учтенных при формировании областного бюджета на 2020 год (показатель оценки поступления за 2020 год неналоговых доходов равен 1 071 922,3 тыс. руб., что составляет 151,4 % прогнозного показателя поступления неналоговых доходов в 2021 году в сумме 708 152,2 тыс. руб.).

Таким образом, в отношении большинства неналоговых доходов отмечается необходимость повышения качества прогнозирования объёмов поступления неналоговых доходов на 2021 год и плановый период главными администраторами доходов областного бюджета.

4.12. Согласно законопроекту в 2021 году общий объём безвозмездных поступлений составит **9 126 432,8 тыс. руб.**, или **15,1 %** доходов областного бюджета. На 2021 год планируется поступление межбюджетных трансфертов в объёме 8 727 182,3 тыс. руб. (из федерального бюджета – 8 695 082,3 тыс. руб.; из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации – 32 100,0 тыс. руб.), а также безвозмездные поступления от государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства в объёме 399 250,5 тыс. руб.

На 2022 и 2023 годы планируется, что объём безвозмездных поступлений будет в основном сформирован за счёт поступлений межбюджетных трансфертов из федерального бюджета в объёме 7 365 427,5 тыс. руб. и 7 207 589,6 тыс. руб. соответственно. Поступления из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2022 и 2023 годах составят 17 228,7 тыс. руб. ежегодно. Общий объём безвозмездных поступлений в 2022 году составит 7 382 656,2 тыс. руб., в 2023 году – 7 224 818,3 тыс. руб.

4.13. Из приложения № 8 к законопроекту видно, что в структуре межбюджетных трансфертов из федерального бюджета в 2021 году наибольшая доля приходится на субсидии – 48,0 %, субвенции – 44,3 %. Доля иных межбюджетных трансфертов составляет 7,7 %. Поступление дотаций из федерального бюджета в 2021 году не предусмотрено.

В законопроекте поступление субсидий из федерального бюджета в 2021 году предусматривается в сумме 4 172 875,5 тыс. руб., что на 3 322 462,0 тыс. руб., или на 44,3 %, меньше показателей утвержденного плана (7 495 337,5 тыс. руб.) на 2020 год.

Согласно распоряжению Правительства Российской Федерации от 01.09.2020 № 2221-р предельный уровень софинансирования расходного обязательства для Калужской области из федерального бюджета на 2021 год установлен на уровне 69 %, на 2022 и 2023 годы – на уровне 68 %.

Предельный уровень софинансирования расходного обязательства из федерального бюджета для Калужской области в отношении субсидий, предоставляемых в целях софинансирования расходных обязательств, возникших при реализации региональных проектов, утвержденный распоряжением Правительства Российской Федерации от 18.10.2019 № 2468-р (ред. от 12.10.2020), установлен на уровне 96 %.

В структуре субсидий наибольшую долю имеет субсидия на обеспечение комплексного развития сельских территорий (14,4 %), субсидия на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения (9,0 %), субсидия 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 (8,9 %).

В 2022 году объём субсидий из федерального бюджета составит 2 850 218,8 тыс. руб., что на 1 322 656,7 тыс. руб., или на 31,7 %, меньше уровня 2021 года, в 2023 году – 2 709 593,8 тыс. руб., что на 140 625,0 тыс. руб., или на 4,9 %, меньше уровня 2022 года.

В законопроекте поступление субвенций из федерального бюджета в 2021 году предусматривается в сумме 3 855 195,4 тыс. руб., что на 211 924,9 тыс. руб., или на 5,8 %, больше показателя утвержденного плана (3 643 270,5 тыс. руб.) на 2020 год.

Наибольшую долю (22,2 %) имеет субвенция на осуществление ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка – 855 822,8 тыс. руб., субвенция на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан – 842 696,8 тыс. руб. (21,9 %), субвенция на реализацию полномочий Российской Федерации по осуществлению социальных выплат безработным гражданам – 493 571,2 тыс. руб. (12,8 %), субвенция на выплату 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, – 468 574,2 тыс. руб. (12,2 %) и субвенция на осуществление переданных полномочий Российской Федерации по предоставлению отдельных мер социальной поддержки граждан, подвергшихся воздействию радиации – 414 826,7 тыс. руб. (10,8 %).

В 2022 году объём субвенций из федерального бюджета составит 3 757 489,3 тыс. руб., что на 97 706,1 тыс. руб., или на 2,5 %, меньше уровня 2021 года, в 2023 году – 3 947 674,7 тыс. руб., что на 190 185,4 тыс. руб., или на 5,1 %, больше уровня 2022 года.

В законопроекте поступление иных межбюджетных трансфертов из федерального бюджета в 2021 году предусматривается в сумме 667 011,4 тыс. руб., что на 1 101 637,5 тыс. руб., или в 2,7 раза, меньше показателей утвержденного плана (1 768 648,9 тыс. руб.) на 2020 год.

В 2022 году объём иных межбюджетных трансфертов из федерального бюджета составит 757 719,4 тыс. руб., что на 90 708,0 тыс. руб., или на 13,6 %, больше уровня 2021 года, в 2023 году – 550 321,1 тыс. руб., что на 207 398,3 тыс. руб., или на 27,4 %, меньше уровня 2022 года.

5. Расходы областного бюджета

5.1. Общий объём расходов областного бюджета на 2021 год составит 64 072 852,7 тыс. руб., что меньше ожидаемого исполнения 2020 года в сумме 83 289 354,8 тыс. руб. на 19 216 502,1 тыс. руб., или на 23,1 %.

Общий объём расходов областного бюджета на 2022 год составит 61 314 506,0 тыс. руб. (в том числе условно утверждаемые расходы в сумме 1 348 296,2 тыс. руб.), что меньше прогнозируемого объема расходов на 2021 год на 2 758 346,7 тыс. руб., или на 4,3 %.

Общий объём расходов областного бюджета на 2023 год составит 63 581 127,5 тыс. руб. (в том числе условно утверждаемые расходы в сумме 2 817 815,5 тыс. руб.), что больше прогнозируемого объема расходов на 2022 год на 2 266 621,5 тыс. руб., или на 3,7 %.

Без учёта условно утверждаемых расходов объём расходов на 2022 год составит 59 966 209,8 тыс. руб., на 2023 год – 60 763 312,0 тыс. руб.

5.2. Общий объём бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств в 2021 году составит 7 021 213,1 тыс. руб., что на 401 299,6 тыс. руб., или 6,1 %, больше законодательно утверждённого показателя на 2020 год в сумме 6 619 913,5 тыс. руб.

Анализ публичных нормативных обязательств, а также бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств на 2021-2023 годы проводился на основании нормативных правовых актов Российской Федерации и Калужской области, в том числе с учетом информации, представленной министерством финансов Калужской области.

В представленной информации отражены расчеты по публичным нормативным обязательствам и их распределение по разделам бюджетной классификации.

Таблица 5
(тыс. руб.)

Код и наименование раздела бюджетной классификации	Предусмотрено Законом о бюджете на 2020 год	Предусмотрено законопроектом на 2021 год	Предусмотрено законопроектом на 2022 год	Предусмотрено законопроектом на 2023 год
07 «Образование»	1 950,0	1 950,0	1 950,0	1 950,0
10 «Социальная политика»	6 594 480,9	6 958 253,4	6 873 402,3	6 906 448,7
11 «Физическая культура и спорт»	23 482,6	61 009,7	61 009,7	61 009,7
Всего	6 619 913,5	7 021 213,1	6 936 362,0	6 969 408,4

По результатам проведенного анализа установлено следующее.

Требования статьи 74.1 БК РФ соблюдены. К бюджетным ассигнованиям на социальное обеспечение отнесены бюджетные ассигнования на предоставление социальных выплат гражданам в целях реализации мер социальной поддержки населения. Бюджетные ассигнования на исполнение публичных нормативных обязательств предусматриваются отдельно по каждому виду таких обязательств в виде доплат к пенсии, пособий, компенсаций и других социальных выплат, а также осуществления мер социальной поддержки населения.

Анализ объёмов бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение в 2021-2023 годах публичных нормативных обязательств, показал, что указанные объёмы являются относительно стабильными. Так, в 2022 году по отношению к

прогнозу 2021 года размер бюджетных ассигнований уменьшится на 1,2 %, в 2023 году по отношению к прогнозу 2022 года увеличится на 0,5 %.

5.3. Расходы областного бюджета в соответствии с ведомственной структурой расходов на 2021-2023 годы будут осуществлять 32 главных распорядителя средств областного бюджета (приложение 2 к заключению; общий объем расходов на 2022-2023 годы приведен без учета условно утверждаемых расходов).

В законопроекте наибольший объем бюджетных ассигнований на 2021 год (94,7 %) определен по следующим главным распорядителям средств областного бюджета:

- 25,6 % – министерство образования и науки (16 417 227,8 тыс. руб.);
- 17,9 % – министерство труда и социальной защиты (11 452 035,2 тыс. руб.);
- 16,0 % – министерство здравоохранения (10 264 888,6 тыс. руб.);
- 8,4 % – министерство финансов (5 378 436,3 тыс. руб.);
- 7,5 % – министерство дорожного хозяйства (4 828 546,6 тыс. руб.);
- 6,6 % – министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства (4 248 227,0 тыс. руб.);
- 3,9 % – министерство экономического развития (2 485 044,7 тыс. руб.);
- 3,5 % – министерство сельского хозяйства (2 226 649,0 тыс. руб.);
- 2,2 % – министерство культуры (1 400 070,7 тыс. руб.);
- 1,9 % – министерство спорта (1 211 343,6 тыс. руб.);
- 1,2 % – министерство цифрового развития (790 345,5 тыс. руб.).

Диаграмма 3
(тыс. руб.)



5.4. Структура расходов областного бюджета на 2021-2023 годы по разделам классификации расходов бюджетов представлена в таблицах 6 и 7.

В структуре расходов областного бюджета на 2021 год наибольший удельный вес занимают расходы на образование (26,1 %), социальную политику (24,2 %),

национальную экономику (17,5 %), здравоохранение (9,5 %), общегосударственные вопросы (6,9 %), жилищно-коммунальное хозяйство (5,1 %), межбюджетные трансферты общего характера (4,6 %), физическую культуру и спорт (2,4 %), культуру, кинематографию (1,8 %). Их общий удельный вес в общем объеме расходов областного бюджета составит в 2021 году 98,1 %.

Таблица 6

Наименование раздела расходов	2021 год	
	сумма	доля
	(тыс. руб.)	(%)
Образование	16 742 393,7	26,1
Социальная политика	15 528 082,5	24,2
Национальная экономика	11 214 437,2	17,5
Здравоохранение	6 062 990,0	9,5
Общегосударственные вопросы	4 426 419,6	6,9
Жилищно-коммунальное хозяйство	3 279 986,9	5,1
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	2 919 141,1	4,6
Физическая культура и спорт	1 548 775,7	2,4
Культура, кинематография	1 129 225,1	1,8
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	577 353,6	0,9
Средства массовой информации	428 258,1	0,7
Охрана окружающей среды	153 218,2	0,2
Национальная оборона	33 663,0	0,05
Обслуживание государственного (муниципального) долга	28 908,0	0,05
Итого по разделам	64 072 852,7	100,0

В структуре расходов областного бюджета на 2022 и 2023 годы наибольший удельный вес занимают расходы по тем же разделам, что и в 2021 году. Их общий удельный вес в общем объеме расходов областного бюджета составит в 2022-2023 годах 98,0 %.

Таблица 7

Наименование раздела расходов	2022 год		2023 год	
	сумма	доля	сумма	доля
	(тыс. руб.)	(%)	(тыс. руб.)	(%)
Образование	14 138 103,0	23,6	13 741 359,5	22,6
Социальная политика	15 439 986,1	25,7	15 406 674,1	25,4
Национальная экономика	11 864 231,7	19,8	12 485 239,5	20,5
Здравоохранение	5 183 372,2	8,6	5 025 709,2	8,3
Общегосударственные вопросы	4 441 991,9	7,4	5 537 144,5	9,1
Жилищно-коммунальное хозяйство	2 167 638,4	3,6	2 100 602,3	3,5
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	2 478 174,2	4,1	2 546 876,6	4,2
Физическая культура и спорт	1 776 195,5	3,0	1 497 237,5	2,5
Культура, кинематография	1 285 481,7	2,1	1 221 982,3	2,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	548 230,6	0,9	542 755,1	0,9
Средства массовой информации	428 258,1	0,7	428 258,1	0,7
Охрана окружающей среды	153 304,9	0,3	153 655,2	0,2
Национальная оборона	33 663,0	0,05	33 663,0	0,05
Обслуживание государственного (муниципального) долга	27 578,4	0,05	42 155,1	0,07
Итого по разделам	59 966 209,7	100,0	60 763 312,0	100,0

В структуре расходов областного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов наименьшую долю составляют расходы на охрану окружающей среды, национальную оборону, национальную безопасность и правоохранительную деятельность, средства массовой информации, обслуживание государственного и муниципального долга – менее 1 % общего годового объёма расходов областного бюджета.

Распределение бюджетных ассигнований по разделам и подразделам бюджетной классификации расходов бюджетов на 2021 год и на плановый период 2022-2023 годов представлено в приложении 3 к заключению (общий объём расходов на 2022-2023 годы приведён без учёта условно утверждаемых расходов).

5.5. Целевые программы

Расходная часть областного бюджета на 2021-2023 годы, направленная на реализацию целевых программ, сформирована из:

- 31 государственной программы Калужской области;
- 16 ведомственных целевых программ;
- региональной программы Калужской области «Повышение уровня финансовой грамотности населения Калужской области на 2019-2023 годы».

В соответствии со статьёй 179 БК РФ и статьёй 179.3 БК РФ проект областного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов сформирован по соответствующей каждой программе целевой статье расходов.

Данные об объёмах бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию целевых программ в 2021-2023 годах, приведены в таблице 8.

Таблица 8

Показатели	2020 год Закон № 535-ОЗ	2021 год законопроект	2022 год законопроект	2023 год законопроект
Объём ассигнований (тыс. руб.)	68 668 116,5	60 836 037,1	56 632 359,5	56 339 325,6
Изменение объёмов ассигнований к предыдущему году (%)	103,2	88,6	93,1	99,5
Доля расходов на целевые программы в общем объёме расходов областного бюджета (%)	95,0	94,9	94,4	92,7

Объём бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий целевых программ Калужской области, предусмотренных к финансированию из областного бюджета в 2021 году, составит 60 836 037,1 тыс. руб. (94,9 % общего объёма расходов), в 2022 году – 56 632 359,5 тыс. руб. (94,4 % общего объёма расходов без учета условно утверждаемых расходов в сумме 1 348 296,2 тыс. руб.), в 2023 году – 56 339 325,6 тыс. руб. (92,7 % общего объёма расходов без учета условно утверждаемых расходов в сумме 2 817 815,5 тыс. руб.).

По сравнению с 2020 годом доля непрограммных расходов увеличится с 5,0 % в 2020 году до 7,3 % к 2023 году, что обусловлено в основном увеличением объёма резервных средств на обеспечение сбалансированности бюджета в ходе его исполнения, предусматриваемых министерству финансов Калужской области (2 109 785,4 тыс. руб. в 2021 году, 2 220 679,8 тыс. руб. в 2022 году, 3 317 160,9 тыс. руб. в 2023 году).

Наибольший удельный вес в расходах областного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов составляют бюджетные ассигнования, распределённые по государственным программам, – 88,0 %, 87,3 %, 85,7 % соответственно.

Анализ расходов областного бюджета на реализацию целевых программ проводился исходя из законопроекта, пояснительной записки к законопроекту, проектов паспортов государственных программ, проектов паспортов ведомственных целевых программ и иных материалов, представленных одновременно с законопроектом (изложен в разделе 7 заключения).

5.6. Анализ формирования бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение выполнения государственных заданий на оказание государственных услуг (выполнение работ) государственными учреждениями, предоставление субсидий на иные цели, не связанные с выполнением государственного задания

5.6.1. На страницах 1182-1199 в составе материалов к законопроекту приложены «Сведения о планируемых на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов объемах оказания государственных услуг (работ) государственными учреждениями Калужской области, а также о планируемых объемах их финансового обеспечения в сравнении с ожидаемым исполнением за 2020 год (оценка текущего финансового года) и отчетом за 2019 год (отчетный финансовый год)» (на стр. 4 содержания наименование данного материала имеет отличие). Данные сведения приведены в разрезе главных распорядителей бюджетных средств и государственных услуг (работ).

5.6.2. Общий объем бюджетных ассигнований, предусмотренных на предоставление субсидий государственным бюджетным и автономным учреждениям Калужской области на финансовое обеспечение государственного задания и на иные цели в 2021-2023 годах, представлен в таблице 9.

Таблица 9

Наименование	Бюджетные ассигнования на 2021 год	Бюджетные ассигнования на 2022 год	Отклонение объёмов субсидий 2022 года по сравнению с 2021 годом		Бюджетные ассигнования на 2023 год	Отклонение объёмов субсидий 2023 года по сравнению с 2022 годом	
			тыс. руб.	в %		тыс. руб.	в %
			(гр. 3 – гр. 2)	(гр. 4 \ гр.2)		(гр.6-гр.3)	(гр.7/ гр.3)
1	2	3	4	5	6	7	8
Субсидии на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ)	8 434 497,1	8 725 747,5	291 250,4	3,5	8 958 145,0	232 397,5	2,7
<i>доля в %</i>	79,7	84,0	-	-	86,1	-	-
Субсидии на иные цели	2 154 503,8	1 659 863,6	-494 640,2	-23,0	1 450 339,3	-209 524,3	-12,6
<i>доля в %</i>	20,3	16,0	-	-	13,9	-	-
Итого	10 589 000,9	10 385 611,1	-203 389,8	-1,9	10 408 484,3	22 873,2	0,2

В общем объёме расходов областного бюджета в 2021 году объёмы бюджетных ассигнований, предусмотренных на предоставление субсидий государственным бюджетным и автономным учреждениям Калужской области на финансовое

обеспечение государственного задания и на иные цели, составляют 16,5 % (в 2022 году – 17,3 % расходов областного бюджета без учёта условно утверждаемых расходов, в 2023 году – 17,1 % расходов областного бюджета без учёта условно утверждаемых расходов).

На **финансовое обеспечение государственных заданий** государственным бюджетным и автономным учреждениям в **2021 году** предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме **8 434 497,1 тыс. руб.** по 15 главным распорядителям бюджетных средств.

Наибольший объем субсидий на финансовое обеспечение государственного задания в 2021 году предусмотрен учреждениям министерства здравоохранения Калужской области – 2 315 435,0 тыс. руб., или 27,5 % общего объема средств субсидий, министерства образования и науки Калужской области – 1 586 963,2 тыс. руб., или 18,8 %, министерства труда и социальной защиты Калужской области – 1 398 267,8 тыс. руб., или 16,6 %, министерства спорта Калужской области – 932 353,4 тыс. руб., или 11,1 %.

Объём бюджетных ассигнований на предоставление субсидий государственным бюджетным и автономным учреждениям **на иные цели на 2021 год** предусмотрен в сумме **2 154 503,8 тыс. руб.** по 12 главным распорядителям бюджетных средств. Наибольший объём субсидий на иные цели в 2021 году предусмотрен учреждениям министерства здравоохранения Калужской области – 1 044 128,9 тыс. руб., или 48,5 % общего объема средств субсидий, министерства образования и науки Калужской области – 441 034,1 тыс. руб., или 20,5 %, министерства цифрового развития Калужской области – 303 986,2 тыс. руб., или 14,1 %, министерства культуры Калужской области – 192 052,5 тыс. руб., или 8,9 %.

5.6.3. Анализ исполнения требований нормативных правовых актов, необходимых для формирования бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг (выполнения работ) на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, показал следующее.

Пунктом 4 Положения о порядке формирования государственного задания, утвержденного постановлением Правительства Калужской области от 31.12.2015 № 763, установлено, что государственное задание формируется в процессе формирования областного бюджета на очередной финансовый год и плановый период.

Согласно информации, представленной по запросам Палаты, на момент проведения экспертизы законопроекта проекты государственных заданий на оказание государственных услуг (выполнение работ) министерством здравоохранения Калужской области, министерством труда и социальной защиты Калужской области и министерством образования и науки Калужской области не сформированы.

Обоснование объемов бюджетных ассигнований, выделяемых в виде субсидий на финансовое обеспечение государственного задания, в составе материалов к законопроекту не представлено.

5.7. Анализ капитальных вложений в объекты государственной собственности, формирования взносов в уставные капиталы акционерных обществ

5.7.1. Капитальные вложения в объекты государственной собственности

На 2021-2023 годы капитальные вложения в объекты государственной собственности в форме бюджетных инвестиций предусматриваются в структуре расходов бюджета по виду расходов 410 в рамках десяти государственных программ по четырём главным распорядителям бюджетных средств.

Таблица 10

Наименование ГРБС	Проект на 2021 год (тыс. руб.)	Проект на 2022 год (тыс. руб.)	Проект на 2023 год (тыс. руб.)
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области	461 613,0	528 654,4	262 010,0
Государственная программа Калужской области «Безопасность жизнедеятельности на территории Калужской области»	10 000,0	10 000,0	10 000,0
Строительство объекта «Здание пожарного депо в г. Тарусе Тарусского района Калужской области (в т.ч. проведение проектно-изыскательских работ)»	10 000,0	10 000,0	10 000,0
Государственная программа Калужской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области»	10,0	10,0	10,0
Основное мероприятие «Развитие инфраструктуры для обеспечения природным газом потребителей Калужской области»	10,0	10,0	10,0
Государственная программа Калужской области «Развитие профессионального образования и науки в Калужской области»	2 276,9	0,0	0,0
Строительство блочно-модульной котельной для отопления ГАОУ ДПО КО «Калужский государственный институт развития образования»	2 276,9	0,0	0,0
Государственная программа Калужской области «Развитие культуры в Калужской области»	33 000,0	240 900,0	252 000,0
Региональный проект «Культурная среда»	33 000,0	240 900,0	252 000,0
Модернизация театров юного зрителя и театров кукол	33 000,0	240 900,0	252 000,0
Государственная программа Калужской области «Развитие здравоохранения в Калужской области»	64 830,0	0,0	0,0
Региональный проект «Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям»	64 830,0	0,0	0,0
Реконструкция ГБУЗ КО «Калужская областная клиническая детская больница»	64 830,0	0,0	0,0
Государственная программа Калужской области «Социальная поддержка граждан в Калужской области»	6 267,7	0,0	0,0
Филиал ГБУ КО «Новослободский дом-интернат для престарелых и инвалидов»	6 267,7	0,0	0,0
Государственная программа Калужской области «Развитие физической культуры и спорта в Калужской области»	345 228,4	277 744,4	0,0
Строительство спортивного комплекса «Дворец спорта» в г. Калуге	29 999,9	0,0	0,0
Региональный проект «Спорт - норма жизни»	315 228,5	277 744,4	0,0
Создание и модернизация объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности (муниципальной собственности) для занятий физической культурой и спортом	86 078,1	31 088,6	0,0
Создание и модернизация объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности для занятий физической культурой и спортом («Крытый футбольный манеж на тренировочной площадке «Спутник»)	111 696,0	202 592,7	0,0

Наименование ГРБС	Проект на 2021 год (тыс. руб.)	Проект на 2022 год (тыс. руб.)	Проект на 2023 год (тыс. руб.)
Создание и модернизация объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности для занятий физической культурой и спортом («Спортивный комплекс с плавательным бассейном без зрительских мест в г. Балабаново»)	112 186,9	44 063,1	0,0
Спортивный центр с универсальным игровым залом по адресу: РФ, Калужская область, г. Мосальск, ул. Ломоносова	14,2	0,0	0,0
Строительство крытого катка с искусственным льдом в г. Кондрово	5 253,3	0,0	0,0
Министерство дорожного хозяйства Калужской области	302 869,0	394 442,9	480 973,8
Государственная программа Калужской области «Развитие дорожного хозяйства Калужской области»	302 869,0	394 442,9	480 973,8
Основное мероприятие «Строительство и реконструкция автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения и искусственных дорожных сооружений на них»	138 752,3	362 350,0	449 973,8
Региональный проект «Дорожная сеть»	1 052,1	1 092,9	0,0
Региональный проект «Общесистемные меры развития дорожного хозяйства»	83 000,0	0,0	0,0
Региональный проект «Безопасность дорожного движения»	80 064,7	31 000,0	31 000,0
Министерство природных ресурсов и экологии Калужской области	5 000,0	5 000,0	5 000,0
Государственная программа Калужской области «Воспроизводство и использование природных ресурсов в Калужской области»	5 000,0	5 000,0	5 000,0
Реконструкция гидротехнических сооружений	5 000,0	5 000,0	5 000,0
Министерство труда и социальной защиты Калужской области	155 612,1	156 199,7	156 199,7
Государственная программа Калужской области «Семья и дети Калужской области»	155 612,1	156 199,7	156 199,7
Социальная поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа и замещающих семей	59 892,5	59 892,5	59 892,5
Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	95 719,6	96 307,2	96 307,2
Всего	925 094,1	1 084 297,0	904 183,5

Информация о капитальных вложениях в объекты государственной собственности по виду расходов 410 «Бюджетные инвестиции» в 2021-2023 годах представлена в приложении 4 к заключению.

На 2021 год бюджетные инвестиции предусматриваются в рамках 6 региональных проектов и 9 основных мероприятий 11 подпрограмм 10 государственных программ по 4 главным распорядителям бюджетных средств в сумме 925 094,1 тыс. руб., из них:

- 461 613,0 тыс. руб. – по министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области, в том числе:

- 315 228,5 тыс. руб. – создание и модернизация объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности для занятий физической культурой и спортом в рамках регионального проекта «Спорт - норма жизни» подпрограммы «Развитие физической культуры, массового спорта и спорта высших достижений» государственной программы Калужской области «Развитие физической культуры и спорта в Калужской области»;

- 64 830,0 тыс. руб. – реконструкция ГБУЗ КО «Калужская областная клиническая детская больница» в рамках регионального проекта «Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания

медицинской помощи детям» подпрограммы «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи» государственной программы Калужской области «Развитие здравоохранения в Калужской области»;

- 33 000,0 тыс. руб. – модернизация театра юного зрителя и театра кукол в рамках регионального проекта «Культурная среда» подпрограммы «Развитие учреждений культуры и образования в сфере культуры» государственной программы Калужской области «Развитие культуры в Калужской области»;

- 29 999,9 тыс. руб. – строительство спортивного комплекса «Дворец спорта» в г. Калуге в рамках основного мероприятия «Строительство, реконструкция спортивных объектов областной собственности (в том числе физкультурно-оздоровительных комплексов), в том числе оплата расходов на изготовление проектной документации, проведение предпроектных работ, инженерно-геодезических, инженерно-геологических и инженерно-экологических изысканий, государственной экспертизы проектной документации и осуществление входного контроля над проектной документацией» подпрограммы «Развитие физической культуры, массового спорта и спорта высших достижений» государственной программы Калужской области «Развитие физической культуры и спорта в Калужской области»;

• 302 869,0 тыс. руб. – по министерству дорожного хозяйства Калужской области, в том числе:

- 138 652,3 тыс. руб. – реализация мероприятий подпрограммы «Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области» в рамках основного мероприятия «Строительство и реконструкция автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения и искусственных дорожных сооружений на них» подпрограммы «Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области» государственной программы Калужской области «Развитие дорожного хозяйства Калужской области»;

- 83 000,0 тыс. руб. – реализация мероприятий подпрограммы «Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области» государственной программы Калужской области «Развитие дорожного хозяйства Калужской области»;

- 80 064,7 тыс. руб. – реализация мероприятий подпрограммы «Повышение безопасности дорожного движения Калужской области» государственной программы Калужской области «Развитие дорожного хозяйства Калужской области»;

• 155 612,1 тыс. руб. – по министерству труда и социальной защиты Калужской области в рамках основного мероприятия «Обеспечение прав детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из их числа на улучшение жилищных условий» подпрограммы «Право ребенка на семью» государственной программы Калужской области «Семья и дети Калужской области» (95 719,6 тыс. руб. – предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений, 59 892,5 тыс. руб. – социальная поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа и замещающих семей);

• 5 000,0 тыс. руб. – по министерству природных ресурсов и экологии Калужской области – реконструкция гидротехнических сооружений в рамках основного мероприятия «Строительство/реконструкция сооружений инженерной

защиты» подпрограммы «Развитие водохозяйственного комплекса Калужской области» государственной программы Калужской области «Воспроизводство и использование природных ресурсов в Калужской области».

По сравнению с 2020 годом объём бюджетных инвестиций уменьшится на 2 637 178,4 тыс. руб., или на 74,0 %.

На 2022 год бюджетные инвестиции планируются в объёме 1 084 297,0 тыс. руб., что на 159 202,9 тыс. руб., или 17,2 %, больше, чем на 2021 год.

На 2023 год бюджетные инвестиции планируются в объёме 904 183,5 тыс. руб., что на 180 113,5 тыс. руб., или 16,6 %, меньше, чем на 2022 год.

5.7.2. Анализ формирования взносов в уставные капиталы акционерных обществ

Пунктом 8 статьи 8 законопроекта утверждается распределение бюджетных ассигнований на предоставление бюджетных инвестиций юридическим лицам, не являющимся государственными или муниципальными учреждениями и государственными или муниципальными унитарными предприятиями, на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов согласно приложению 18 к законопроекту.

На 2021-2023 годы объём бюджетных ассигнований на указанные цели составит 338 290,8 тыс. руб. ежегодно, из них:

- 320 000,0 тыс. руб. – бюджетные инвестиции в целях обеспечения деятельности и развития международного аэропорта «Калуга» (Грабцево) (взнос в уставный капитал акционерного общества «Международный аэропорт «Калуга»);

- 18 260,8 тыс. руб. – бюджетные инвестиции в целях обеспечения деятельности и реализации мероприятий в интересах участников кластеров, а также реализации соглашения с Министерством образования и науки Российской Федерации (взнос в уставный капитал АО «Агентство инновационного развития - центр кластерного развития Калужской области»);

- 10,0 тыс. руб. – бюджетные инвестиции в целях создания и развития инфраструктуры индустриальных парков (взнос в уставный капитал акционерного общества «Корпорация развития Калужской области»);

- 10,0 тыс. руб. – инвестиции в целях создания и обеспечения функционирования объектов инфраструктуры и иных объектов особой экономической зоны промышленно-производственного типа «Калуга» (взнос в уставный капитал АО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Калуга»);

- 10,0 тыс. руб. – бюджетные инвестиции в целях осуществления отдельных видов сложных ремонтных работ на объектах водопроводно-канализационного хозяйства Калужской области (взнос в уставный капитал общества с ограниченной ответственностью «Калужский областной водоканал»).

Данные бюджетные ассигнования предусмотрены в ведомственной структуре расходов бюджета по виду расходов 450 «Бюджетные инвестиции иным юридическим лицам». В 2021 году по сравнению с 2020 годом объём бюджетных инвестиций иным юридическим лицам уменьшится на 1 438 361,3 тыс. руб., или на 81,0 %.

Замечание Палаты.

В Приложении № 18 к законопроекту:

- нарушена нумерация строк в столбце «Наименование», а именно строка «Бюджетные инвестиции в целях обеспечения деятельности и развития международного аэропорта «Калуга» (Грабцево)» имеет порядковый номер 1 вместо порядкового номера 2;

- в пункте 5 «Бюджетные инвестиции в целях осуществления отдельных видов сложных ремонтных работ на объектах водопроводно-канализационного хозяйства Калужской области» в столбцах «2022 год» и «2023 год» указаны бюджетные ассигнования в объёме 10,0 тыс. руб., при этом по строке «Взнос в уставный капитал общества с ограниченной ответственностью «Калужский областной водоканал» данные числовые значения отсутствуют (приложениями № 12, 14, 16 бюджетные ассигнования на данные цели также не предусмотрены);

- требуют уточнения объёмы бюджетных ассигнований по строке «Бюджетные инвестиции иным юридическим лицам – всего» в столбцах «2022 год» и «2023 год».

Предложение Палаты.

В приложении № 18 к законопроекту:

- в строке с наименованием «Бюджетные инвестиции иным юридическим лицам – всего» в графах «2022 год» и «2023 год» число «338 290 800» заменить числом «338 280 800»;

- в строке с наименованием «Бюджетные инвестиции в целях осуществления отдельных видов сложных ремонтных работ на объектах водопроводно-канализационного хозяйства Калужской области» в графах «2022 год» и «2023 год» исключить число «10 000».

- исправить нумерацию строки с наименованием «Бюджетные инвестиции в целях обеспечения деятельности и развития международного аэропорта «Калуга» (Грабцево)» с «1.» на «2.».

5.8. Анализ формирования бюджетных ассигнований на предоставление субсидий юридическим лицам и некоммерческим организациям

В статьях 8-13 законопроекта предлагается установить предоставление субсидии юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг и некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний) в порядке, установленном Правительством Калужской области или уполномоченными им органами исполнительной власти Калужской области в рамках реализации 17 государственных программ Калужской области, 5 ведомственных целевых программ Калужской области и в рамках непрограммных расходов региональных органов исполнительной власти.

Сведения о распределении бюджетных ассигнований на предоставление субсидий юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг и некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний) в разрезе государственных программ Калужской области приведены в **приложении 5 к заключению**.

5.8.1. Общий объём бюджетных ассигнований, предусмотренных на предоставление субсидий юридическим лицам и некоммерческим организациям, представлен в таблице 11.

Таблица 11

Наименование	2021 год (тыс. руб.)	2022 год (тыс. руб.)	2023 год (тыс. руб.)	Отклонение объёмов субсидий 2022 года по сравнению с 2021 годом		Отклонение объёмов субсидий 2023 года по сравнению с 2022 годом	
				тыс. руб.	в %	тыс. руб.	в %
1	2	3	4	5	6	7	8
Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг (вид расходов 810)	3 129 509,0	3 199 074,2	2 857 196,7	69 565,2	2,2	-341 877,5	-10,7
Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний) (вид расходов 630)	320 842,0	235 013,0	270 606,4	-85 829,0	-26,8	35 593,4	15,1
Итого	3 450 351,0	3 434 087,2	3 127 803,1	-16 263,8	-0,5	-306 284,1	-8,9

Общий объём бюджетных ассигнований на предоставление субсидий юридическим лицам и некоммерческим организациям в 2021 году составит 3 450 351,0 тыс. руб., или 5,4 % общего объёма расходов на 2021 год, уменьшившись в сравнении с 2020 годом на 1 880 688,9 тыс. руб., или на 35,3 %.

Наибольший объём бюджетных ассигнований в 2021 году предусмотрен по министерству сельского хозяйства Калужской области и по министерству экономического развития Калужской области.

Наибольшая доля бюджетных ассигнований в 2021-2023 годах приходится на субсидии по государственной программе Калужской области «Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области» и по государственной программе Калужской области «Экономическое развитие в Калужской области».

5.8.2. В 2021 году в общем объёме субсидий некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний) – 320 842,0 тыс. руб. наибольший удельный вес имеют бюджетные ассигнования на осуществление имущественных взносов в некоммерческие организации (70,9 %). Так, законопроектом в 2021 году предусматриваются бюджетные ассигнования на осуществление имущественных взносов в некоммерческие организации в общей сумме 227 574,1 тыс. руб.

Данные об имущественных взносах в некоммерческие организации представлены в таблице 12.

Таблица 12
(тыс. руб.)

Наименование организации	2021 год	2022 год	2023 год
Некоммерческая организация «Фонд развития промышленности и венчурных инвестиций в научно-технической сфере Калужской области» в целях обеспечения деятельности регионального фонда развития промышленности Калужской области	50 000,0	10 000,0	10 000,0

Наименование организации	2021 год	2022 год	2023 год
Государственный фонд поддержки предпринимательства Калужской области (микrokредитная компания)	33 854,4	37 744,1	53 726,1
в том числе:			
в целях государственной поддержки малого и среднего предпринимательства, а также физических лиц, применяющих специальный налоговый режим «Налог на профессиональный доход»	32 854,4	36 744,1	52 726,1
в рамках ведомственной целевой программы «Развитие сельскохозяйственной потребительской кооперации в Калужской области»	1 000,0	1 000,0	1 000,0
Фонд поддержки строительства доступного жилья в Калужской области	43 199,2	10,0	10,0
в том числе:			
на осуществление уставной деятельности, за исключением уставной деятельности, финансирование которой осуществляется на основании иных нормативных правовых актов Правительства Калужской области или уполномоченных им органов исполнительной власти Калужской области	10,0	10,0	10,0
на реализацию мероприятий по развитию жилищного строительства, в том числе на строительство сетей инженерно-технического обеспечения и автомобильных дорог к земельным участкам, на которых осуществляется жилищное строительство	43 189,2	0,0	0,0
Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Калужской области	87 720,5	87 720,5	87 720,5
в том числе:			
в целях функционирования региональной системы капитального ремонта многоквартирных домов	87 220,5	87 220,5	87 220,5
в целях предоставления государственной поддержки на проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах	500,0	500,0	500,0
Фонд защиты прав граждан – участников долевого строительства Калужской области для финансирования текущей деятельности	12 800,0	12 800,0	12 800,0
Итого	227 574,1	148 274,6	164 256,6

Данные бюджетные ассигнования предусмотрены по следующим государственным программам:

- ГП КО «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области» – 55 989,2 тыс. руб. в 2021 году, 12 800 тыс. руб. в 2022-2023 годах ежегодно;

- ГП КО «Энергосбережение и повышение энергоэффективности в Калужской области» – 87 720,5 тыс. руб. в 2021-2023 годах ежегодно;

- ГП КО «Экономическое развитие в Калужской области» – 50 000,0 тыс. руб. в 2021 году и 10 000,0 тыс. руб. в 2022-2023 годах ежегодно;

- ГП КО «Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области» - 32 854,4 тыс. руб. в 2021 году, 36 744,1 тыс. руб. в 2022 году, 52 726,1 тыс. руб. в 2023 году;

- ВЦП «Развитие сельскохозяйственной потребительской кооперации в Калужской области» – 1 000,0 тыс. руб. в 2021-2023 годах ежегодно.

В рамках непрограммных расходов региональных органов исполнительной власти бюджетные ассигнования на осуществление имущественных взносов предусмотрены в объеме 10,0 тыс. руб. в 2021-2023 годах ежегодно.

Вместе с тем, в пояснительной записке не представлены обоснования потребности финансирования некоммерческих организаций в указанных суммах.

5.9. Резервные средства

В проекте областного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022-2023 годов предусмотрено резервирование бюджетных ассигнований по виду расходов 870 «Резервные средства». Резервные средства предусматриваются по министерству финансов Калужской области по ведомственной целевой программе «Совершенствование системы управления общественными финансами Калужской области» и в рамках непрограммных расходов министерства.

Объемы резервирования в 2021 году составят 2 557 883,0 тыс. руб., или 4,0 % общего объёма расходов областного бюджета, в том числе:

- 40 000,0 тыс. руб. – на формирование резервного фонда Правительства Калужской области на предупреждение и ликвидацию чрезвычайных ситуаций и ликвидацию стихийных бедствий, что не превышает 3 % утверждаемого законопроектом общего объёма расходов областного бюджета и соответствует требованиям пункта 3 статьи 81 БК РФ;

- 408 097,6 тыс. руб. – содействие главным распорядителям средств областного бюджета по реализации указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года в рамках мероприятия ВЦП «Совершенствование системы управления общественными финансами Калужской области» (по министерству финансов Калужской области);

- 2 109 785,4 тыс. руб. – средства на обеспечение сбалансированности бюджета в ходе его исполнения (в рамках непрограммных расходов по министерству финансов Калужской области).

Планируемые объемы резервирования на 2022 и 2023 годы составят 2 668 777,4 тыс. руб., или 4,5 % общего объёма расходов (без учета условно утверждаемых расходов в сумме 1 348 296,2 тыс. руб.), и 3 765 258,5 тыс. руб., или 6,2 % общего объёма расходов областного бюджета (без учета условно утверждаемых расходов в сумме 2 817 815,5 тыс. руб.) соответственно.

6. Межбюджетные трансферты из областного бюджета

6.1. Совершенствование межбюджетного регулирования во взаимодействии с органами местного самоуправления Калужской области с целью повышения эффективности использования бюджетных средств в муниципальных образованиях Калужской области, повышение уровня прозрачности и предсказуемости формирования межбюджетных трансфертов на среднесрочную перспективу определено одной из основных задач бюджетной и налоговой политики Калужской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, одобренных постановлением Правительства Калужской области от 16.10.2020 № 806 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики Калужской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

6.2. В соответствии с требованиями статьи 184.2 БК РФ и статьи 5 Закона о бюджетном процессе методики (проекты методик) и расчёты распределения межбюджетных трансфертов представляются одновременно с законопроектом. В документах и материалах, направленных одновременно с законопроектом, не в полном объёме представлены нормативные правовые акты (проекты нормативных правовых актов), методики (проекты методик) и расчёты распределения межбюджетных трансфертов, предоставляемых из областного бюджета бюджетам муниципальных образований Калужской области на 2021 год и на плановый период

2022 и 2023 годов. Отсутствуют расчеты определения объёма и распределения дотаций на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, в том числе расчёты дополнительных нормативов отчислений от налога на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 тысяч рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 миллионов рублей, замещающих дотацию на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) Калужской области, на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов (приложение № 1.1 к законопроекту).

В соответствии со статьёй 36 БК РФ методики и расчёты распределения межбюджетных трансфертов размещены на официальном портале органов власти Калужской области (<http://admoblkaluga.ru/main/work/finances/budget/2021-2023.php>). В представленных материалах расчет распределения дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) приводится на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов.

В связи в изложенным Палата отмечает, что оценить, будет ли достигнута цель предоставления указанной дотации – выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) Калужской области – не представляется возможным.

Согласно информации министерства финансов Калужской области (письма от 06.11.2020 № 02-01-31/7691-20 и от 10.11.2020 № 02-01-31/7691-20), расчет распределения дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов не производился. Объём дотации на 2021 год, включая дополнительные нормативы отчислений от налога на доходы физических лиц, сохранен на уровне объема, предусмотренного Законом Калужской области от 05.12.2019 № 535-ОЗ «Об областном бюджете на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» на 2020 год (596 512,3 тыс. руб.). Объём дотации на 2022 год, включая дополнительные нормативы отчислений от налога на доходы физических лиц, также сохранен на уровне объема, предусмотренного Законом Калужской области от 05.12.2019 № 535-ОЗ «Об областном бюджете на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» на 2020 год по всем муниципальным районам за исключением Боровского района. Это обусловлено тем, что уровень расчетной бюджетной обеспеченности у муниципального района «Боровский район» на 2020 год выше среднего уровня расчетной бюджетной обеспеченности, установленного в качестве критерия выравнивания расчетной бюджетной обеспеченности муниципальных образований, методика расчета которого утверждена Законом Калужской области от 27.06.2005 № 79-ОЗ «О межбюджетных отношениях в Калужской области». Расчет нормативов в приложении № 1.1 к законопроекту осуществлен исходя из размера дополнительного норматива, установленного в приложении № 1 к законопроекту, нормативов распределения налога на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 тысяч рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 миллионов рублей, применяемых с 1 января 2021 года, и нормативов распределения, установленных Законом Калужской области от 05.10.2005 № 124-ОЗ «Об установлении нормативов отчислений в местные бюджеты от отдельных федеральных налогов и сборов, в том числе налогов, предусмотренных специальными налоговыми режимами, и региональных налогов, подлежащих зачислению в областной бюджет, а также от неналоговых доходов, подлежащих зачислению в

областной бюджет». Министерством финансов Калужской области представлена новая редакция приложения № 1.1 к законопроекту, устанавливающая норматив отчислений на 2022 год муниципальному району «Боровский район» – «0,00» (вместо 2,39).

Предложение Палаты.

В таблице приложения № 1.1 к законопроекту в строке с наименованием «Боровский район» в графе 3 заменить число «2,39» числом «0,00».

Объём дотации на 2023 год предлагается утвердить в сумме 607 846,0 тыс. руб. (с ростом на 1,9 % к объёму на 2022 год).

Формирование бюджетных ассигнований областного бюджета на софинансирование мероприятий, финансируемых из федерального бюджета, произведено исходя из предельного уровня софинансирования расходного обязательства из федерального бюджета для Калужской области (69 %), утвержденного распоряжением Правительства Российской Федерации от 01.09.2020 № 2221-р, и предельного уровня софинансирования расходного обязательства из федерального бюджета для Калужской области в отношении субсидий, предоставляемых в целях софинансирования расходных обязательств, возникших при реализации региональных проектов (96 %), утвержденного распоряжением Правительства Российской Федерации от 18.10.2019 № 2468-р (в ред. от 12.10.2020).

6.3. Методика определения и распределения дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов), в том числе методика расчета дополнительного норматива отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджеты муниципальных районов (городских округов), замещающего дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов), утверждена Законом Калужской области от 27.06.2005 № 79-ОЗ «О межбюджетных отношениях в Калужской области».

Дополнительные нормативы отчислений от налога на доходы физических лиц, за исключением налога на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 тысяч рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 миллионов рублей, и налога на доходы физических лиц в виде фиксированных авансовых платежей с доходов, полученных физическими лицами, являющимися иностранными гражданами, осуществляющими трудовую деятельность по найму на основании патента в соответствии со статьей 227.1 Налогового кодекса Российской Федерации, замещающие дотацию на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) Калужской области, на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов утверждаются согласно приложению № 1 к законопроекту.

Дополнительные нормативы отчислений от налога на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 тысяч рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 миллионов рублей, замещающие дотацию на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) Калужской области, на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов утверждаются согласно приложению № 1.1 к законопроекту.

Распределение межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований Калужской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов утверждается согласно приложению 20 к законопроекту.

Требования статьи 138 БК РФ по объёмам распределения дотаций соблюдены.

Статьёй 14 законопроекта утверждается критерий выравнивания расчетной бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) Калужской области, равный 0,570, значение которого соответствует требованиям пункта 7 статьи 138 БК РФ (не ниже критерия, установленного на 2020 год, – 0,570).

6.4. В соответствии с пунктом 5 статьи 140 БК РФ законопроектом предлагается утвердить распределение субвенций между бюджетами муниципальных образований по каждому виду субвенции и каждому муниципальному образованию, которые наделены государственными полномочиями в соответствии с Законом Калужской области от 26.09.2005 № 120-ОЗ «О наделении органов местного самоуправления муниципальных районов и городских округов Калужской области отдельными государственными полномочиями».

6.5. Согласно законопроекту общий объём бюджетных ассигнований по виду расходов 500 «Межбюджетные трансферты» в 2021 году составит 27 404 920,1 тыс. руб., из них:

- 26 851 602,5 тыс. руб. – межбюджетные трансферты муниципальным образованиям;

- 552 479,7 тыс. руб. – межбюджетные трансферты государственным внебюджетным фондам;

- 837,9 тыс. руб. – межбюджетный трансферт федеральному бюджету (субвенция на осуществление части переданных полномочий по составлению протоколов об административных правонарушениях, посягающих на общественный порядок и общественную безопасность).

Замечание Палаты.

В пункте 1 статьи 14 «Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований Калужской области» законопроекта общий объём межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований Калужской области и объём иных межбюджетных трансфертов на 2021 год указан с учётом средств, направляемых Территориальному фонду обязательного медицинского страхования Калужской области (ЦСР 01 1 04 00940 – дополнительное финансовое обеспечение реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования в пределах базовой программы обязательного медицинского страхования).

Предложение Палаты.

В пункте 1 статьи 14 «Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований Калужской области» законопроекта уменьшить значения общего объёма межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований Калужской области и объёма иных межбюджетных трансфертов на 2021 год на 517 929,7 тыс. руб., а именно:

- в абзаце 1 число «27 369 532,2» заменить числом «26 851 602,5»;

- в абзаце 6 число «1 399 098,9» заменить числом «881 169,2».

Динамика и структура межбюджетных трансфертов (здесь и далее до пункта 6.11 – без учета межбюджетных трансфертов бюджетам государственных внебюджетных фондов и федеральному бюджету) по формам их предоставления представлена в таблице 13.

Таблица 13

Форма МБТ	Предусмотрено законопроектом на 2020 год (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Предусмотрено законопроектом на 2021 год (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Отклонение гр.4 – гр.2 (тыс. руб.)	Прирост (+)/ снижение (-) гр.6/гр.2 *100 (%)
1	2	5	4	5	6	7
Дотации	961 577,9	3,4	928 220,0	3,4	-33 357,9	-3,5
Субсидии	8 918 030,9	31,5	6 680 462,2	24,9	-2 237 568,7	-25,1
Субвенции	17 521 493,4	61,8	18 361 751,1	68,4	840 257,7	4,8
Иные МБТ	932 467,8	3,3	881 169,2	3,3	-51 298,6	-5,5
Всего	28 333 570,0	100,0	26 851 602,5	100,0	-1 481 967,5	-5,2

В 2021 году общий объём межбюджетных трансфертов по сравнению с 2020 годом уменьшится на 1 481 967,5 тыс. руб., или на 5,2 %. В структуре межбюджетных трансфертов произойдут следующие изменения: доля субвенций увеличится на 6,6 п.п., на столько же, соответственно, уменьшится доля субсидий.

6.6. Данные об объёме предоставляемых межбюджетных трансфертов из областного бюджета в местные бюджеты в разрезе их форм приведены в таблице 14.

Таблица 14

Наименование	Утверждено на 2020 год Законом № 535-ОЗ (тыс. руб.)	Предусмотрено законопроектом (тыс. руб.)			2023 год в % к 2020 году
		на 2021 год	на 2022 год	на 2023 год	
1	2	3	4	5	6
Межбюджетные трансферты в местные бюджеты - всего	28 333 570,0	26 851 602,5	23 486 021,9	22 928 561,5	80,9
в % темп роста к предыдущему году	104,7	94,8	87,5	97,6	
в % в общей сумме расходов бюджета Калужской области, в том числе:	39,2	41,9	39,2	37,7	
дотации	961 577,9	928 220,0	928 220,0	939 553,7	97,7
в % темп роста к предыдущему году	108,0	96,5	100,0	101,2	
в % в общей сумме межбюджетных трансфертов	3,4	3,4	4,0	4,1	
субсидии	8 918 030,9	6 680 462,2	3 193 989,9	2 661 942,3	29,8
в % темп роста к предыдущему году	104,3	74,9	47,8	83,3	
в % в общей сумме межбюджетных трансфертов	31,5	24,9	13,6	11,6	
субвенции	17 521 493,4	18 361 751,1	18 450 852,0	18 416 205,5	105,1
в % темп роста к предыдущему году	111,3	104,8	100,5	99,8	
в % в общей сумме межбюджетных трансфертов	61,8	68,4	78,6	80,3	
иные межбюджетные трансферты	932 467,8	881 169,2	912 960,0	910 860,0	97,7
в % темп роста к предыдущему году	49,9	94,5	103,6	99,8	

Наименование	Утверждено на 2020 год Законом № 535-ОЗ (тыс. руб.)	Предусмотрено законопроектом (тыс. руб.)			2023 год в % к 2020 году
		на 2021 год	на 2022 год	на 2023 год	
1	2	3	4	5	6
в % в общей сумме межбюджетных трансфертов	3,3	3,3	3,9	4,0	

В 2021 году в общем объеме расходов областного бюджета доля межбюджетных трансфертов местным бюджетам увеличится по сравнению с 2020 годом на 2,7 п.п. и составит 41,9 % (в 2022 году – 39,2 %, в 2023 году – 37,7 %).

6.7. Дотации (без учета суммы дотации, замененной дополнительными нормативами отчислений от налога на доходы физических лиц)

В 2021 году предусмотрено предоставление девяти дотаций на общую сумму 928 220,0 тыс. руб. (на 33 357,9 тыс. руб., или на 3,5 % меньше объема 2020 года), из них:

- 596 512,3 тыс. руб. – выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) (100,0 % от уровня 2020 года);

- 108 730,0 тыс. руб. – поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов (64,4 % от уровня 2020 года);

- 100 000,0 тыс. руб. – поощрение муниципальных образований Калужской области за достижение наилучших показателей социально-экономического развития городских округов и муниципальных районов Калужской области (100,0 % от уровня 2020 года);

- 55 777,7 тыс. руб. – стимулирование руководителей исполнительно-распорядительных органов муниципальных образований области (184,8 % от уровня 2020 года);

- 22 200,0 тыс. руб. – стимулирование муниципальных образований Калужской области, участвующих в конкурсе «Лучшая муниципальная практика развития территорий территориального общественного самоуправления» (100,0 % от уровня 2020 года);

- 20 500,0 тыс. руб. – стимулирование муниципальных образований Калужской области - победителей конкурса по благоустройству территории, прилегающей к государственным объектам, оказывающим медицинскую помощь (100,0 % от уровня 2020 года);

- 12 500,0 тыс. руб. – поощрение муниципальных образований Калужской области - победителей регионального этапа конкурса (125,0 % от уровня 2020 года);

- 10 000,0 тыс. руб. – стимулирование лучших муниципальных образований Калужской области, на территории которых расположены общеобразовательные организации – победители ежегодного конкурса отбора лучших общеобразовательных организаций, находящихся на территории Калужской области (100,0 % от уровня 2020 года);

- 2 000,0 тыс. руб. – стимулирование муниципальных образований Калужской области за реализацию проектов развития общественной инфраструктуры муниципальных образований, основанных на местных инициативах без привлечения средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (100,0 % от уровня 2020 года).

Замечание Палаты.

На основании Закона Калужской области от 27.11.2019 № 519-ОЗ «О внесении изменений в Закон Калужской области «О межбюджетных отношениях в Калужской области» абзац второй пункта 1 статьи 4 (дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) образуют региональный фонд финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов)) признан утратившим силу. В приложениях № 11-16 законопроекта в наименовании целевой статьи расходов 51 0 04 00210 слова «из регионального фонда финансовой поддержки» присутствуют.

Предложение Палаты.

В приложениях № 11-16 к законопроекту исключить из наименования целевой статьи расходов 51 0 04 00210 слова «из регионального фонда финансовой поддержки».

Подробная информация о дотациях из областного бюджета представлена в **приложении 6 к заключению.**

Пунктом 3 статьи 14 законопроекта утверждается распределение межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований Калужской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов согласно приложению 20 к законопроекту.

Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов распределена 14 муниципальным районам из 24 (таблица 1 приложения 20).

Проекты положений о порядках (правилах) предоставления из областного бюджета муниципальным образованиям Калужской области иных дотаций прилагаются в материалах к законопроекту.

6.8. Субсидии

В 2021 году по сравнению с 2020 годом общий объем субсидий сократился на 2 237 568,7 тыс. руб., или на 25,1 %, и составит 6 680 462,2 тыс. руб.

Как показано в таблице 15, наибольшую долю объема субсидий (77,1 %) составляют расходы по разделу 07 «Образование» (52,3 %) и по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» (24,8 %).

Таблица 15

Код	Раздел Наименование	Субсидии (тыс. руб.)	Уд. вес (%)
04	Национальная экономика	314 017,8	4,7
05	Жилищно-коммунальное хозяйство	1 654 535,3	24,8
07	Образование	3 494 806,3	52,3
08	Культура, кинематография	251 240,0	3,8
10	Социальная политика	141 135,5	2,1
11	Физическая культура и спорт	76 808,4	1,1
<i>Межбюджетные трансферты целевого характера</i>		5 932 543,3	88,8
14	Межбюджетные трансферты общего характера	747 918,9	11,2
Всего субсидий		6 680 462,2	100,0

К межбюджетным трансфертам общего характера относятся субсидии:

- 436 669,5 тыс. руб. – на обеспечение комплексного развития сельских территорий;

- 150 000,0 тыс. руб. – на реализацию инициативных проектов в рамках основного мероприятия «Реализация инициативных проектов» ведомственной целевой программы «Совершенствование системы управления общественными финансами Калужской области»;

- 103 548,4 тыс. руб. – на осуществление мероприятий по реализации стратегий социально-экономического развития наукоградов Российской Федерации, способствующих развитию научно-производственного комплекса наукоградов Российской Федерации, а также сохранению и развитию инфраструктуры наукоградов Российской Федерации;

- 57 700,0 тыс. руб. – на обеспечение финансовой устойчивости муниципальных образований Калужской области;

- 1,0 тыс. руб. – на проектирование объектов, входящих в состав проектов комплексного развития сельских территорий (сельских агломераций).

Подробная информация о субсидиях из областного бюджета представлена в **приложении 7 к заключению**.

В соответствии со статьёй 139 БК РФ пунктом 2 статьи 14 законопроекта утверждается перечень субсидий бюджетам муниципальных образований Калужской области, предоставляемых из областного бюджета в целях софинансирования расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по решению вопросов местного значения, на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов согласно приложению № 19 к законопроекту. Перечень включает 62 субсидии.

Законопроектом (таблицы 2-62 приложения 20) распределена 61 субсидия. Распределение субсидий муниципальным образованиям области на реализацию инициативных проектов в сумме 150 000,0 тыс. руб. ежегодно в 2021, в 2022 и 2023 годах будет осуществляться на конкурсной основе в соответствии с проектом постановления, представленным в составе материалов.

Особенностями распределения субсидий бюджетам муниципальных образований Калужской области в законопроекте являются:

1) утверждённые на 2021 год в структуре расходов субсидии по разным целевым статьям расходов 05 2 F3 67483 «Расходы на переселение граждан из аварийного жилищного фонда за счет средств, поступивших от Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства» (263 932,1 тыс. руб.) и 05 2 F3 67484 «Расходы на переселение граждан из аварийного жилищного фонда за счет средств областного бюджета» (241 354,3 тыс. руб.) распределены одной таблицей № 46 приложения № 20 к законопроекту;

2) утверждённые на 2021 год в структуре расходов субсидии по разным целевым статьям расходов 16 1 P2 52320 «Создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования» (386 398,4 тыс. руб.) и 16 1 P2 52321 «Создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования (за счет средств областного бюджета)» (611 870,2 тыс. руб.) распределены одной таблицей № 14 приложения № 20 к законопроекту;

3) утверждённые на 2021 год в структуре расходов субсидии по разным целевым статьям расходов 16 2 E1 55200 «Создание новых мест в общеобразовательных

организациях» (307 304,1 тыс. руб.) и 16 2 E1 55201 «Создание новых мест в общеобразовательных организациях (выкуп школы в г. Кондрово за счет средств областного бюджета)» (589 881,8 тыс. руб.) распределены одной таблицей № 12 приложения № 20 к законопроекту;

4) утверждённые в структуре расходов субсидии по разным целевым статьям расходов 48 1 01 88530 «Реализация мероприятий в рамках подпрограммы «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем сельского населения» (в сумме 24 527,7 тыс. руб. в 2021 году и 26 107,1 тыс. руб. в 2022-2023 годах) и 48 1 01 R5760 «Обеспечение комплексного развития сельских территорий» (в сумме 5 898,3 тыс. руб. в 2021 году, 6 629,4 тыс. руб. в 2022 году и 7 047,8 тыс. руб. в 2023 году) распределены одной таблицей № 32 приложения № 20 к законопроекту;

5) утверждённые в структуре расходов субсидии по разным целевым статьям расходов 48 1 02 88480 «Увеличение общей площади жилых помещений при строительстве муниципального жилья, предоставляемого по договору найма жилого помещения» (в сумме 1 408,5 тыс. руб. в 2021 году), 48 1 02 88530 «Реализация мероприятий в рамках подпрограммы «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем сельского населения» (в сумме 170,8 тыс. руб. в 2021 году) и 48 1 02 R5760 «Обеспечение комплексного развития сельских территорий» (в сумме 2 038,6 тыс. руб. в 2021 году, 5 451,6 тыс. руб. в 2022 году и 5 345,3 тыс. руб. в 2023 году) распределены одной таблицей № 33 приложения № 20 к законопроекту;

6) утверждённые в структуре расходов субсидии по разным целевым статьям расходов 48 3 01 88550 «Реализация мероприятий в рамках подпрограммы «Создание и развитие инфраструктуры на сельских территориях» (в сумме 2 214,8 тыс. руб. в 2021 году и 2 215,8 тыс. руб. в 2022-2023 годах) и 48 3 01 R5760 «Обеспечение комплексного развития сельских территорий» (в сумме 28 269,6 тыс. руб. в 2021 году, 23 343,0 тыс. руб. в 2022 году и 18 875,6 тыс. руб. в 2023 году) распределены одной таблицей № 61 приложения № 20 к законопроекту.

7) утверждённые в структуре расходов субсидии по разным целевым статьям расходов 31 0 F2 55550 «Реализация программ формирования современной городской среды» (в сумме 245 603,6 тыс. руб. в 2021 году и 256 065,7 тыс. руб. в 2022-2023 годах) и 31 0 F2 85550 «Реализация программ формирования современной городской среды (за счет средств областного бюджета)» (в сумме 137 759,3 тыс. руб. в 2021 году и 137 759,3 тыс. руб. в 2022-2023 годах) распределены одной таблицей № 62 приложения № 20 к законопроекту;

8) утверждённые в структуре расходов субсидии по разным целевым статьям расходов 38 0 04 86280 «Проведение комплексных кадастровых работ за счет средств областного бюджета» (в сумме 6 500,0 тыс. руб. в 2021-2023 годах) и 38 0 04 R5110 «Субсидия на проведение комплексных кадастровых работ» (в сумме 10 261,6 тыс. руб. в 2021 году, 4 492,9 тыс. руб. в 2022 году и 11 917,1 тыс. руб. в 2023 году) распределены одной таблицей № 27 приложения № 20 к законопроекту.

Детализация кода направления расходов целевой статьи в приложениях № 11-16 проекта закона применена в соответствии с приказом Минфина России от 06.06.2019 № 85н «О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения».

6.9. Субвенции

В 2021 году по сравнению с 2020 годом общий объём субвенций муниципальным образованиям увеличится на 840 257,7 тыс. руб., или на 4,8 %, и составит 18 361 751,1 тыс. руб.

Как показано в таблице 16, наибольшую долю общего объема субвенций (93,9 %) составляют расходы по разделу 07 «Образование» (50,9 %) и разделу 10 «Социальная политика» (43,0 %).

Таблица 16

Раздел		Субвенции (тыс. руб.)	Уд. вес (%)
Код	Наименование		
01	Общегосударственные вопросы	19 247,9	0,1
02	Национальная оборона	33 663,0	0,2
03	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	43 090,7	0,2
04	Национальная экономика	31 851,7	0,2
07	Образование	9 344 907,0	50,9
10	Социальная политика	7 902 802,7	43,0
<i>Межбюджетные трансферты целевого характера</i>		<i>17 375 563,0</i>	<i>94,6</i>
14	Межбюджетные трансферты общего характера	986 188,1	5,4
Всего субвенций		18 361 751,1	100,0

К межбюджетным трансфертам общего характера относится субвенция на исполнение полномочий по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетам поселений за счет средств областного бюджета в размере 986 188,1 тыс. руб. (5,4 % общей суммы субвенций). В 2020 году данная субвенция составляет 951 001,1 тыс. руб. (5,4 % общей суммы субвенций).

Подробная информация о субвенциях из областного бюджета представлена в **приложении 8 к заключению**.

Распределение субвенций муниципальным образованиям Калужской области утверждено в таблицах 63-82 приложения 20 к законопроекту в соответствии с требованиями статьи 140 БК РФ (абз. 1 п. 5).

Ежегодный объем нераспределённых средств по ряду субвенций не превышает ограничение в 5 % от общего объема соответствующей субвенции, что соответствует пункту 5 статьи 140 БК РФ.

6.10. Иные межбюджетные трансферты

В 2021 году по сравнению с 2020 годом общий объем иных межбюджетных трансфертов снизится на 51 298,6 тыс. руб., или на 5,5 %, и составит 881 169,2 тыс. руб.

Как показано в таблице 17, наибольшую долю объема иных межбюджетных трансфертов (87,7 %) составляют расходы по разделу 04 «Национальная экономика» (48,3 %) и по разделу «Межбюджетные трансферты общего характера» (39,4 %).

Таблица 17

Раздел		Иные межбюджетные трансферты (тыс. руб.)	Уд. вес (%)
Код	Наименование		
04	Национальная экономика	425 517,4	48,3
05	Жилищно-коммунальное хозяйство	100 010,0	11,3
08	Культура, кинематография	8 350,0	1,0
<i>Межбюджетные трансферты целевого характера</i>		<i>533 877,4</i>	<i>60,6</i>
14	Межбюджетные трансферты общего характера	347 291,8	39,4
Всего иных межбюджетных трансфертов		881 169,2	100,0

К межбюджетным трансфертам общего характера относятся средства на обеспечение расходных обязательств муниципальных образований Калужской области.

Подробная информация об иных межбюджетных трансфертах из областного бюджета представлена в **приложении 9 к заключению**.

В 2021 году законопроектом (таблицы 83-86 приложения 20) распределены 4 из 8 иных межбюджетных трансферта (432 517,4 тыс. руб., 49,1 % общего объема иных межбюджетных трансфертов).

Средства иного межбюджетного трансферта на создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях – победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды в размере 100 010,0 тыс. руб. будут распределяться в соответствии с положением о методике распределения из областного бюджета иного межбюджетного трансферта местным бюджетам на создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях – победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды и правилах его предоставления (проект прилагается в материалах к законопроекту). Иной межбюджетный трансферт будет предоставляться в соответствии с Правилами предоставления средств государственной поддержки из федерального бюджета бюджетам субъектам Российской Федерации для поощрения муниципальных образований – победителей Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 07.03.2018 № 237, городским поселениям, признанным решением федеральной конкурсной комиссии по организации и проведению Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды победителями Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды.

Средства на государственную поддержку отрасли культуры (государственная поддержка лучших сельских учреждений культуры) в сумме 1 000,0 тыс. руб. и на государственную поддержку отрасли культуры (государственная поддержка лучших работников сельских учреждений культуры) в сумме 350,0 тыс. руб. будут распределяться в соответствии с положениями о методике распределения иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета муниципальным образованиям Калужской области на государственную поддержку отрасли культуры (проекты прилагаются в материалах к законопроекту) на заявительной основе.

Средства на обеспечение расходных обязательств муниципальных образований Калужской области предусмотрены в проекте закона на 2021 год в сумме 347 291,8 тыс. руб., в 2022-2023 годах в сумме 250 000,0 тыс. руб. ежегодно. Согласно информации министерства финансов Калужской области (письмо от 06.11.2020 № 02-01-31/7691-20), иные межбюджетные трансферты по целевой статье «Средства на обеспечение расходных обязательств муниципальных образований Калужской области» носят заявительный характер и в проекте закона запланированы в соответствии с возможностями бюджета. Распределение осуществляется в соответствии с постановлением Правительства Калужской области от 20.12.2019 № 826 «Об утверждении Положения о методике распределения иных межбюджетных трансфертов местным бюджетам из областного бюджета на финансовое обеспечение расходных обязательств муниципальных образований Калужской области и правилах их предоставления».

6.11. Межбюджетные трансферты федеральному бюджету

В 2021-2023 годах законопроектом предусматривается выделение из областного бюджета по виду расходов 530 межбюджетного трансферта в виде субвенции федеральному бюджету на осуществление части переданных полномочий по составлению протоколов об административных правонарушениях, посягающих на общественный порядок и общественную безопасность в рамках непрограммных расходов федеральных органов исполнительной власти (ЦСР 99 9 00 57010) в размере 837,9 тыс. руб. ежегодно.

Субвенция на осуществление части переданных полномочий по составлению протоколов об административных правонарушениях, посягающих на общественный порядок и общественную безопасность, запланирована в соответствии с соглашением между Министерством внутренних дел Российской Федерации и Правительством Калужской области о передаче Министерству внутренних дел Российской Федерации части полномочий по составлению протоколов об административных правонарушениях, посягающих на общественный порядок и общественную безопасность, предусмотренных Законом Калужской области от 28.02.2011 № 122-ОЗ «Об административных правонарушениях в Калужской области» (далее – Соглашение).

Согласно пункту 2 статьи 5 Соглашения, заключаемого сроком на 5 лет, потребность в финансовых средствах на реализацию указанных полномочий определяется УМВД России по Калужской области и Правительством Калужской области с ежегодным оформлением соответствующего протокола согласования данной потребности.

6.12. Межбюджетные трансферты бюджетам государственных внебюджетных фондов

В 2021 году по сравнению с 2020 годом общий объём межбюджетных трансфертов бюджетам государственных внебюджетных фондов увеличится на 40 634,2 тыс. руб., или на 7,9 %, и составит 552 479,7 тыс. руб.

Таблица 18

Наименование	Утверждено на 2020 год Законом № 535-ОЗ (тыс. руб.)	Предусмотрено законопроектом на 2021 год (тыс. руб.)	Отклонение гр.3 – гр.2 (тыс. руб.)	Прирост (+)/ снижение (-) гр.4/гр.2*100 (%)
1	2	3	4	5
Межбюджетные трансферты бюджету Пенсионного фонда Российской Федерации	12 395,5	34 550,0	22 154,5	178,7
Межбюджетные трансферты бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования	499 450,0	517 929,7	18 479,7	3,7
Всего	511 845,5	552 479,7	40 634,2	7,9

В 2021 году по сравнению с 2020 годом объём межбюджетных трансфертов бюджету Пенсионного фонда Российской Федерации на социальные выплаты безработным гражданам в соответствии с Законом Российской Федерации от 19 апреля 1991 года № 1032-1 «О занятости населения в Российской Федерации» в рамках подпрограммы «Содействие занятости населения Калужской области» государственной программы Калужской области «Развитие рынка труда в Калужской области» увеличился на 22 154,5 тыс. руб., или в 2,8 раза.

В 2021 году по сравнению с 2020 годом объём межбюджетных трансфертов бюджету Территориального фонда обязательного медицинского страхования Калужской области на дополнительное финансовое обеспечение реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования в пределах базовой программы обязательного медицинского страхования в рамках основного мероприятия «Развитие первичной медико-санитарной помощи, в том числе сельским жителям. Развитие системы раннего выявления заболеваний, патологических состояний и факторов риска их развития, включая проведение медицинских осмотров и диспансеризации населения, в том числе у детей» подпрограммы «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи» государственной программы Калужской области «Развитие здравоохранения в Калужской области» увеличился на 18 479,7 тыс. руб., или 3,7 %.

Согласно информации министерства финансов Калужской области (письмо от 06.11.2020 № 02-01-31/7691-20), бюджетные ассигнования на дополнительное финансовое обеспечение реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования в пределах базовой программы обязательного медицинского страхования отражены по виду расходов 540 «Иные межбюджетные трансферты» в связи с тем, что в соответствии с подпунктом «б» пункта 2 статьи 1 Федерального закона от 31.07.2020 № 263-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации» с 1 января 2021 года утрачивает силу абзац 9 подпункта 5 пункта 6 статьи 21 Бюджетного кодекса Российской Федерации (подгруппа «Межбюджетные трансферты бюджетам территориальных фондов обязательного медицинского страхования»), в соответствии с разъяснениями, содержащимися в письме Минфина России от 10.09.2020 № 02-05-11/79909.

6.13. Соблюдение требований статьи 139.1 БК РФ

Согласно абз. 3 ст. 139.1 БК РФ общий объём иных межбюджетных трансфертов местным бюджетам и дотаций местным бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов из бюджета субъекта Российской Федерации не может превышать 15 процентов общего объёма межбюджетных трансфертов местным бюджетам из бюджета субъекта Российской Федерации (за исключением субвенций) и (или) расчетного объёма дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности (части расчетного объёма дотации), замененной дополнительными нормативами отчислений от налога на доходы физических лиц.

Согласно информации министерства финансов Калужской области (письмо от 06.11.2020 № 02-01-31/7691-20) объём дотации на 2021 и 2022 годы, включая дополнительные нормативы отчислений от налога на доходы физических лиц, сохранен на уровне объёма, предусмотренного Законом Калужской области от 05.12.2019 № 535-ОЗ «Об областном бюджете на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» на 2020 год, с ростом на 1,9 % в 2023 году.

В 2021 году доля иных межбюджетных трансфертов местным бюджетам и дотаций местным бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов из бюджета субъекта Российской Федерации (989 899,2 тыс. руб.) составит 8,9 % общего объёма межбюджетных трансфертов местным бюджетам (за исключением субвенций) из областного бюджета (8 489 851,4 тыс. руб.) и суммы дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности, замененной дополнительными нормативами отчислений (2 580 494,8 тыс. руб.). В 2022 и 2023 годах данный показатель составит 13,4 % и 14,2 % соответственно.

Таким образом, требования ст. 139.1 БК РФ соблюдены.

7. Анализ формирования бюджетных ассигнований областного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022-2023 годов на реализацию государственных программ Калужской области, ведомственных целевых программ

7.1. Государственные программы Калужской области

Перечень государственных программ Калужской области, утвержденный постановлением Правительства Калужской области от 22.07.2013 № 370 (в ред. от 24.08.2020, вступает в силу с 01.01.2021), включает 33 государственных программы.

В соответствии с постановлением Правительства Калужской области от 25.09.2020 № 745 «О прогнозе социально-экономического развития Калужской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (перечень государственных программ Калужской области по состоянию на 24.08.2020) из общего количества государственных программ 22 программы входят в блок «Формирование нового качества жизни» (связаны в основном с выполнением социальных, нормативно обусловленных обязательств и инвестированием в человеческий капитал), 10 программ – в блок «Инновационное развитие и модернизация экономики» (оказывают непосредственное влияние на темпы экономического роста региона) и 1 программа – в блок «Эффективное государство» (ГП КО «Управление имуществом комплексом Калужской области»).

В 2020 году не утверждены паспорта государственных программ:

- «Профилактика правонарушений в Калужской области», блок «Формирование нового качества жизни», ответственный исполнитель – министерство образования и науки Калужской области;

- «Эффективное вовлечение в оборот земель сельскохозяйственного назначения и развитие мелиоративного комплекса в Калужской области», блок «Инновационное развитие и модернизация экономики», ответственный исполнитель – министерство сельского хозяйства Калужской области.

В составе документов и материалов, представляемых одновременно с проектом закона Калужской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов», проекты паспортов указанных программ не представлены, финансовое обеспечение мероприятий данных государственных программ за счет средств областного бюджета в 2021-2023 годах не предусматривается.

Бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий 31 государственной программы Калужской области в 2021 году составят 56 357 991,0 тыс. руб., в 2022 году – 52 363 714,8 тыс. руб., в 2023 году – 52 099 739,6 тыс. руб.

Таблица 19

Наименование блока	2021 год		2022 год		2023 год	
	сумма (тыс. руб.)	удельный вес (%)	сумма (тыс. руб.)	удельный вес (%)	сумма (тыс. руб.)	удельный вес (%)
Формирование нового качества жизни (21 программа)	45 785 525,4	81,3	41 131 054,3	78,5	40 250 278,4	77,3

Наименование блока	2021 год		2022 год		2023 год	
	сумма (тыс. руб.)	удельный вес (%)	сумма (тыс. руб.)	удельный вес (%)	сумма (тыс. руб.)	удельный вес (%)
Инновационное развитие и модернизация экономики (9 программ)	10 381 463,3	18,4	11 047 426,9	21,1	11 656 803,4	22,4
Эффективное государство (1 программа)	191 002,3	0,3	185 233,6	0,4	192 657,8	0,3
Итого	56 357 991,0	100,0	52 363 714,8	100,0	52 099 739,6	100,0

7.1.1. Информация об объёмах финансового обеспечения за счёт средств областного и федерального бюджетов государственных программ Калужской области, предусмотренных в утверждённых паспортах и проектах паспортов программ, представленных в составе документов и материалов к проекту закона Калужской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов», представлена в приложениях 10-12 к заключению.

В пояснительной записке к законопроекту содержится информация по государственным программам, включающая цели и структуру госпрограмм и их подпрограмм с объемами бюджетных ассигнований на 2021-2023 годы (стр. 974-1063 пояснительной записки).

Проекты паспортов по государственным программам значительно отличаются от утвержденных паспортов государственных программ. Только по двум государственным программам финансирование на 2021 год по проекту паспорта соответствует утвержденному паспорту.

По результатам анализа проектов паспортов госпрограмм по сравнению с утвержденными паспортами установлено как сокращение бюджетных ассигнований на реализацию госпрограмм, так и увеличение бюджетных ассигнований на их реализацию.

Увеличение объёмов финансового обеспечения на 2021 год относительно показателей, предусмотренных в утверждённых паспортах программ, планируется по 17 программам, в том числе более чем в 1,5 раза по программам:

- «Комплексное развитие сельских территорий в Калужской области» – в 2,3 раза, или на 371 701,3 тыс. руб.;
- «Развитие рынка труда в Калужской области» – в 1,8 раза, или на 309 905,1 тыс. руб.;
- «Оказание содействия добровольному переселению в Калужскую область соотечественников, проживающих за рубежом» – в 1,6 раза, или на 4 340,0 тыс. руб.

Уменьшение объёмов финансового обеспечения на 2021 год относительно показателей, предусмотренных в утверждённых паспортах программ, планируется по 11 программам, в том числе более чем в 1,5 раза по программам:

- «Воспроизводство и использование природных ресурсов в Калужской области» – в 2,4 раза, или на 76 984,1 тыс. руб.;
- «Экономическое развитие в Калужской области» – в 1,7 раза, или на 1 572 968,9 тыс. руб.;

- «Энергосбережение и повышение энергоэффективности в Калужской области» – в 1,6 раза, или на 204 921,7 тыс. руб.

Паспорт государственной программы «Профилактика незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ, наркомании в Калужской области» не утвержден. По проекту паспорта указанной программы на 2021-2023 годы предусмотрено финансирование мероприятий государственной программы в сумме 1 695,1 тыс. руб. ежегодно.

Таким образом, поскольку государственная программа «Профилактика незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ, наркомании в Калужской области» не опубликована, а по остальным государственным программам не опубликованы изменения задач, объемов финансирования и целевых значений показателей, то проведение анализа обоснованности увеличения либо сокращения бюджетных ассигнований по сравнению с 2020 годом не представляется возможным.

Необходимо отметить, что согласно п. 2 ст. 179 БК РФ и п. 15 раздела III приложения 1 постановления Правительства Калужской области от 17.07.2013 № 366 «Об утверждении Порядка принятия решения о разработке государственных программ Калужской области, их формирования и реализации и Порядка проведения оценки эффективности реализации государственных программ Калужской области» государственные программы подлежат приведению в соответствие с законом Калужской области об областном бюджете на очередной финансовый год (на очередной финансовый год и на плановый период) не позднее трех месяцев со дня вступления его в силу.

7.1.2. Расходы областного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов на реализацию государственных программ Калужской области приведены в приложениях 10-12 к заключению, распределение бюджетных ассигнований по видам расходов на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов представлено в приложении 13 к заключению.

В 2021 году расходы областного бюджета на реализацию 7 государственных программ Калужской области составляют 77,9 % общего объема расходов на государственные программы, из них:

- «Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области» – 14 149 864,5 тыс. руб. (25,1 %);
- «Развитие здравоохранения в Калужской области» – 10 324 466,9 тыс. руб. (18,3 %);
- «Социальная поддержка граждан в Калужской области» – 6 887 992,3 тыс. руб. (12,2 %);
- «Развитие дорожного хозяйства в Калужской области» – 4 828 416,5 тыс. руб. (8,6 %);
- «Семья и дети Калужской области» – 3 652 041,3 тыс. руб. (6,5 %);
- «Экономическое развитие в Калужской области» – 2 139 207,1 тыс. руб. (3,8 %);
- «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области» – 1 905 916,1 тыс. руб. (3,4 %).

Финансирование государственной программы Калужской области «Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области» на 2021 год

предусмотрено в объеме 14 149 864,5 тыс. руб., что на 168 970,0 тыс. руб., или на 1,2 %, меньше утвержденных Законом № 535-ОЗ бюджетных ассигнований на 2020 год в сумме 14 318 834,5 тыс. руб.

Наибольшую долю в расходах на реализацию мероприятий государственной программы Калужской области «Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области» на 2021 год составляют расходы, связанные с предоставлением межбюджетных трансфертов из областного бюджета в сумме 12 768 632,5 тыс. руб.

Финансирование государственной программы Калужской области «Развитие здравоохранения в Калужской области» на 2021 год предусмотрено в объеме 10 324 466,9 тыс. руб., что на 132 490,5 тыс. руб., или на 1,3 %, меньше утвержденных Законом № 535-ОЗ бюджетных ассигнований на 2020 год в сумме 10 456 957,4 тыс. руб. На плановый период 2022 и 2023 годов предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 9 444 892,8 тыс. руб. и 9 288 663,9 тыс. руб. соответственно.

Наибольшую долю в расходах на реализацию мероприятий государственной программы Калужской области «Развитие здравоохранения в Калужской области» на 2021 год имеют расходы, связанные с социальным обеспечением и иными выплатами населению (5 980 422,1 тыс. руб.) и предоставлением субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (3 356 565,5 тыс. руб.).

В рамках реализации подпрограммы «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации» государственной программы Калужской области «Развитие здравоохранения в Калужской области» предусмотрены бюджетные ассигнования на уплату страховых взносов на обязательное медицинское страхование неработающего населения на 2021-2023 годы в сумме 4 122 431,7 тыс. руб. ежегодно.

Данные бюджетные ассигнования запланированы по виду расходов 300 «Социальное обеспечение и иные выплаты населению» (320 «Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат»).

Обобщение бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий государственных программ по группам видов расходов на 2021 год показано в таблице 20.

Таблица 20

Код группы	Наименование группы вида расходов	Сумма (тыс. руб.)	Уд. вес (%)
100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	3 444 177,8	6,1
200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	5 149 242,7	9,1
300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	7 515 415,3	13,3
400	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	2 049 511,0	3,6
500	Межбюджетные трансферты	24 892 833,0	44,2
600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	10 449 872,0	18,6
800	Иные бюджетные ассигнования	2 856 939,2	5,1
Итого		56 357 991,0	100,0

В 2021 году наибольшую долю в расходах на мероприятия государственных программ имеют межбюджетные трансферты из областного бюджета (44,2 %) и субсидии бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (18,6 %).

7.2. Ведомственные целевые программы

В 2021 году и на плановый период 2022 и 2023 годов в Калужской области планируется реализация 16 ведомственных целевых программ.

В материалах к законопроекту проекты паспортов ведомственных целевых программ не прилагались. Министерство финансов Калужской области письмом от 03.11.2020 № 02-01-31/7472-20 представило проекты паспортов 16 ведомственных целевых программ, предусмотренных к финансированию из областного бюджета в 2021-2023 годах.

Анализ представленных проектов ВЦП показал следующее.

Проекты всех 16 ведомственных целевых программ разработаны на срок реализации, включающий 2021-2023 годы.

В пояснительной записке к законопроекту содержится информация о ведомственных целевых программах, предусмотренных к финансированию из областного бюджета в 2021-2023 годах (стр. 1063-1071 пояснительной записки).

Бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий 16 ведомственных программ в 2021 году составят 4 473 046,1 тыс. руб., в 2022 году – 4 263 644,7 тыс. руб., в 2023 году – 4 234 586,0 тыс. руб.

Расходы областного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов на реализацию ведомственных программ приведены в приложениях 10-12 к заключению, распределение бюджетных ассигнований по видам расходов на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов представлено в приложении 13 к заключению.

Обобщение бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий ведомственных целевых программ по группам видов расходов на 2021 год показано в таблице 21.

Таблица 21

Код группы	Наименование группы вида расходов	Сумма (тыс. руб.)	Уд. вес (%)
100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	493 060,4	11,0
200	Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	354 727,9	7,9
300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	16 046,4	0,4
500	Межбюджетные трансферты	2 418 531,5	54,1
600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	407 382,2	9,1
700	Обслуживание государственного (муниципального) долга	28 908,0	0,6
800	Иные бюджетные ассигнования	754 389,7	16,9
	Итого	4 473 046,1	100,0

В 2021 году наибольшую долю в расходах на мероприятия ведомственных целевых программ имеют межбюджетные трансферты из областного бюджета (54,1 %).

Наибольший объем бюджетных ассигнований областного бюджета планируется направить на реализацию ВЦП «Совершенствование системы управления общественными финансами Калужской области»: в 2021 году – 3 229 987,9 тыс. руб. (72,2 % общего объема расходов на финансирование ведомственных целевых программ), в 2022 году – 3 022 672,4 тыс. руб. (70,9 %), в 2023 году – 2 993 613,7 тыс. руб. (70,7 %).

Финансирование на 2021 год в рамках ВЦП «Совершенствование системы управления общественными финансами Калужской области» не изменилось относительно суммы, предусмотренной проектом паспорта, и составляет 3 229 987,9 тыс. руб.

В рамках данной программы, как указано на стр. 1065-1066 пояснительной записки, предусматриваются средства на обеспечение деятельности министерства финансов Калужской области, а также на выполнение функций и полномочий ГКУ КО «Централизованная бухгалтерия».

7.3. Региональная программа Калужской области «Повышение уровня финансовой грамотности населения Калужской области на 2019-2023 годы»

В законопроекте в рамках данной региональной программы в 2021-2023 годах министерству финансов Калужской области предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 5 000,0 тыс. руб. ежегодно.

Согласно приложению 3 к региональной программе «Повышение уровня финансовой грамотности населения Калужской области на 2019-2023 годы», утвержденной постановлением Правительства Калужской области от 29.12.2018 № 836, объём финансового обеспечения в 2021 и 2022 годах составит 5 000,0 тыс. руб. ежегодно, финансирование на 2023 год не предусмотрено.

7.4. Региональные проекты, ведомственные проекты

Бюджетные ассигнования областного бюджета предусматриваются по 38 региональным проектам, которые реализуются во взаимодействии с 19 государственными программами Калужской области в рамках 11 национальных проектов, на 2021 год – в сумме 10 369 065,7 тыс. руб., на 2022 год – 7 185 869,6 тыс. руб., на 2023 год – 6 757 514,4 тыс. руб.

Наибольшую долю финансового обеспечения региональных проектов на 2021 год составляет финансирование по региональному проекту «Финансовая поддержка семей при рождении детей» – 1 841 979,2 тыс. руб. (17,8 %), по региональному проекту «Дорожная сеть» – 1 599 403,9 тыс. руб. (15,4 %), по региональному проекту «Содействие занятости женщин – создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до 3 лет» – 1 351 288,6 тыс. руб. (13,0 %), по региональному проекту «Современная школа» – 1 038 734,1 тыс. руб. (10,0 %).

Финансовое обеспечение региональных проектов предусматривается по 11 главным распорядителям бюджетных средств.

Значительные объемы финансового обеспечения на реализацию мероприятий региональных проектов на 2021 год предусматриваются:

- по министерству образования и науки Калужской области (2 694 785,1 тыс. руб.);
- по министерству дорожного хозяйства Калужской области (1 974 620,8 тыс. руб.);
- по министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области (1 940 763,2 тыс. руб.);
- по министерству труда и социальной защиты Калужской области (1 895 340,9 тыс. руб.).

Бюджетные ассигнования областного бюджета предусматриваются по 4 ведомственным проектам, которые реализуются в качестве основных мероприятий государственной программы Калужской области «Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области» министерства сельского хозяйства Калужской области, на 2021 год – в сумме 1 250 983,5 тыс. руб., на 2022 год – 1 253 664,7 тыс. руб., на 2023 год – 1 248 773,7 тыс. руб.

Расходы областного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов на реализацию региональных и ведомственных проектов приведены в приложении 14 к заключению.

В материалах к законопроекту не представлено аналитическое приложение в части расходов на реализацию мероприятий региональных и ведомственных проектов.

7.5. По результатам проверки соблюдения условий формирования расходов бюджета, предусмотренных статьёй 65 Бюджетного кодекса Российской Федерации, установлено следующее.

Представление реестра расходных обязательств в составе документов и материалов, направляемых одновременно с законопроектом, Законом о бюджетном процессе не предусмотрено. В соответствии с пунктом 5 Положения о порядке ведения реестра расходных обязательств Калужской области, утверждённого постановлением Правительства Калужской области от 21.12.2007 № 339, реестр расходных обязательств размещается в сети Интернет на сайте министерства финансов Калужской области, данные реестра расходных обязательств Калужской области используются при формировании областного бюджета на очередной финансовый год и на плановый период. На момент проведения экспертизы на сайте <http://admoblkaluga.ru/main/work/finances/budget/reestr.php> (дата обращения 06.11.2020) размещён «Реестр расходных обязательств Калужской области» на 2019 год только в части расходных обязательств, возникших в результате принятия нормативных правовых актов субъекта Российской Федерации по предметам ведения субъекта Российской Федерации.

На основании размещенного реестра расходных обязательств Калужской области провести оценку соблюдения требований статьи 65 БК РФ не представляется возможным.

8. Источники финансирования дефицита областного бюджета, государственный долг Калужской области и расходы на его обслуживание

8.1. Источники финансирования дефицита областного бюджета

Источники финансирования дефицита областного бюджета на 2021-2023 годы приведены в приложении 21 к законопроекту.

Источниками финансирования дефицита областного бюджета в 2021 году станут:

- 4 000 000,0 тыс. руб. – получение кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджетами субъектов Российской Федерации в валюте Российской Федерации

- 4 848 735,9 тыс. руб. – изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов;

- 132 947,7 тыс. руб. – средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации;

- 5 300,0 тыс. руб. – возврат бюджетных кредитов, предоставленных другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации из областного бюджета (бюджетные кредиты, предоставленные для частичного покрытия дефицитов бюджетов муниципальных образований);

- минус 5 329 624,2 тыс. руб. – погашение кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, из них:

минус 4 000 000,0 тыс. руб. – бюджетные кредиты на пополнение остатков средств на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации;

минус 1 329 624,2 тыс. руб. – бюджетные кредиты для частичного покрытия дефицитов бюджетов;

- минус 20 000,0 тыс. руб. – предоставление бюджетных кредитов другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации из областного бюджета (бюджетные кредиты для частичного покрытия дефицитов бюджетов муниципальных образований).

Общий объём источников финансирования дефицита областного бюджета в 2021 году составит 3 637 359,4 тыс. руб.

Источниками финансирования дефицита областного бюджета в 2022 году станут:

- 4 000 000,0 тыс. руб. – получение кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджетами субъектов Российской Федерации в валюте Российской Федерации (бюджетные кредиты на пополнение остатков средств на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации);

- 1 344 324,2 тыс. руб. – изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов;

- 5 300,0 тыс. руб. – возврат бюджетных кредитов, предоставленных другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации из областного бюджета (бюджетные кредиты, предоставленные для частичного покрытия дефицитов бюджетов муниципальных образований);

- минус 5 329 624,2 тыс. руб. – погашение кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, из них:

минус 4 000 000,0 тыс. руб. – бюджетные кредиты на пополнение остатков средств на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации;

минус 1 329 624,2 тыс. руб. – бюджетные кредиты для частичного покрытия дефицитов бюджетов;

- минус 20 000,0 тыс. руб. – предоставление бюджетных кредитов другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации из областного бюджета (бюджетные кредиты для частичного покрытия дефицитов бюджетов муниципальных образований).

В 2022 году бюджет планируется сбалансированным по доходам и расходам.

Источниками финансирования дефицита областного бюджета в 2023 году станут:

- 4 000 000,0 тыс. руб. – получение кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджетами субъектов Российской Федерации в валюте Российской Федерации (бюджетные кредиты на пополнение остатков средств на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации);

- 748 624,2 тыс. руб. – изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов;

- 21 000,0 тыс. руб. – возврат бюджетных кредитов, предоставленных другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации из областного бюджета (бюджетные кредиты, предоставленные для частичного покрытия дефицитов бюджетов муниципальных образований);

- 580 000,0 тыс. руб. – получение кредитов от кредитных организаций бюджетами субъектов Российской Федерации в валюте Российской Федерации;

- минус 5 329 624,2 тыс. руб. – погашение кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, из них:

минус 4 000 000,0 тыс. руб. – бюджетные кредиты на пополнение остатков средств на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации;

минус 1 329 624,2 тыс. руб. – бюджетные кредиты для частичного покрытия дефицитов бюджетов;

- минус 20 000,0 тыс. руб. – предоставление бюджетных кредитов другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации из областного бюджета (бюджетные кредиты для частичного покрытия дефицитов бюджетов муниципальных образований).

В 2023 году бюджет планируется сбалансированным по доходам и расходам.

8.2. Государственный долг Калужской области и расходы на его обслуживание

Государственный долг Калужской области включает объем основного долга по бюджетным кредитам, привлеченным из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, и объем обязательств по государственным гарантиям Калужской области, что соответствует видам долговых обязательств, включаемых в объем государственного долга субъекта Российской Федерации согласно статье 99 БК РФ.

8.2.1. Верхний предел государственного внутреннего долга Калужской области по состоянию на 01.01.2022 составит 26 868 958,1 тыс. руб., что на 1 329 624,2 тыс. руб. (4,7 %) меньше ожидаемой оценки на 01.01.2021, на 01.01.2023 – 25 539 334,0 тыс. руб., что на 1 329 624,1 тыс. руб. (4,9 %) меньше верхнего предела государственного долга на 01.01.2022, на 01.01.2024 – 23 639 501,7 тыс. руб., что на 1 899 832,3 тыс. руб. (7,4 %) меньше верхнего предела государственного долга на 01.01.2023.

Прогнозные показатели структуры государственного долга Калужской области по состоянию на 01.01.2021, 01.01.2022, 01.01.2023 и 01.01.2024 представлены в таблице 22.

Таблица 22

Вид долгового обязательства	На 01.01.2021		На 01.01.2022		На 01.01.2023		На 01.01.2024	
	сумма (тыс. руб.)	уд. вес (%)	сумма (тыс. руб.)	уд. вес (%)	сумма (тыс. руб.)	уд. вес (%)	сумма (тыс. руб.)	уд. вес (%)
Кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	27 048 374,2	95,9	25 718 750,0	95,7	24 389 125,9	95,5	23 059 501,7	97,5
Государственные гарантии	1 150 208,1	4,1	1 150 208,1	4,3	1 150 208,1	4,5	0,0	0,0
Кредиты от кредитных организаций	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	580 000,0	2,5
Всего	28 198 582,3	100,0	26 868 958,1	100,0	25 539 334,0	100,0	23 639 501,7	100,0

Как видно из таблицы 22, к концу 2023 года государственный долг Калужской области будет состоять из кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и кредитов от кредитных организаций. Предоставление государственных гарантий в 2021-2023 годах не планируется.

8.2.2. Объём расходов на обслуживание государственного долга области в 2021 году составит 28 908,0 тыс. руб., что на 2 084,9 тыс. руб. (7,8 %) больше, чем в 2020 году, в 2022 году – 27 578,4 тыс. руб., что на 1 329,6 тыс. руб. (4,6 %) меньше, чем в 2021 году, в 2023 году – 42 155,1 тыс. руб., что на 14 576,7 тыс. руб. (52,9 %) больше, чем в 2022 году.

Доля расходов на обслуживание государственного долга в общем объёме расходов составит 0,05 % в 2021 и 2022 годах и 0,07 % в 2023 году.

8.3. Программа государственных внутренних заимствований Калужской области

8.3.1. Статьёй 17 законопроекта утверждается Программа государственных внутренних заимствований Калужской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов в соответствии со статьёй 110.1 БК РФ.

Согласно Программе государственных внутренних заимствований Калужской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, планируется привлечение кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 4 000 000,0 тыс. руб. ежегодно, а также в 2023 году кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации в сумме 580 000,0 тыс. руб. Погашение кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации планируется в сумме 5 329 624,2 тыс. руб. ежегодно.

8.3.2. Предельный объём заимствований Калужской области в 2021 году и плановом периоде 2022 и 2023 годов не превышает суммы, направляемой на финансирование дефицита областного бюджета и погашение долговых обязательств. **Требование статьи 106 БК РФ выполняется.**

8.4. Программа государственных гарантий Калужской области

8.4.1. Статьей 18 законопроекта утверждается Программа государственных гарантий Калужской области в валюте Российской Федерации на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов в соответствии со статьей 110.2 БК РФ.

Указанной программой предоставление государственных гарантий Калужской области не предусматривается.

8.4.2. Исполнение государственных гарантий Калужской области по возможным гарантийным случаям за счёт расходов областного бюджета, а также источников финансирования дефицита областного бюджета в 2021-2023 годах не предусмотрено.

8.5. Законопроект содержит положение, устанавливающее, что в 2021 году прекращают начисляться проценты за пользование бюджетными кредитами, полученными на срок до двух лет сельскохозяйственными товаропроизводителями и другими организациями агропромышленного комплекса Калужской области в 1996-2002 годах за счет средств областного бюджета, а также пени и штрафы.

Законопроектом устанавливается плата за пользование бюджетными кредитами на частичное покрытие дефицита бюджетов муниципальных образований Калужской области по ставке 0,1 процента годовых, на осуществление мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий и техногенных аварий, – по ставке 0 процентов.

9. Анализ ожидаемого исполнения областного бюджета за 2020 год

Информация об ожидаемом исполнении областного бюджета содержится на страницах 1075-1077 документов и материалов, представляемых одновременно с законопроектом.

9.1. Ожидаемое исполнение областного бюджета по доходам составит 75 366 821,7 тыс. руб., или 108,7 % показателя, утверждённого Законом № 535-ОЗ, в объёме 69 350 430,8 тыс. руб.

Ожидаемое поступление налоговых и неналоговых доходов в 2020 году составит 50 292 019,8 тыс. руб., или 93,5 %, в сравнении с аналогичным расчетным показателем бюджетного планирования доходов на 2020 год в объёме 53 814 047,6 тыс. руб.

Предполагается, что объём безвозмездных поступлений составит 25 074 801,9 тыс. руб., или 161,4 %, относительно показателя, утверждённого Законом № 535-ОЗ в объёме 15 536 383,2 тыс. руб.

9.2. Ожидаемое исполнение областного бюджета по расходам представлено в разрезе главных распорядителей средств областного бюджета. Оно составит 83 289 354,8 тыс. руб., или 115,2 % показателя, утверждённого Законом № 535-ОЗ в объёме 72 299 644,1 тыс. руб.

9.3. Ожидаемое превышение расходов над доходами составит 7 922 533,1 тыс. руб., при законодательно утвержденном показателе дефицита областного бюджета на 2020 год в объёме 2 949 213,3 тыс. руб.

Таким образом, исполнение областного бюджета должно составить по доходам 108,7 %, по расходам – 115,2 % показателей, утверждённых Законом № 535-ОЗ. Согласно оценке ожидаемого исполнения областного бюджета дефицит областного бюджета составит 7 922 533,1 тыс. руб.

10. Консолидированный бюджет Калужской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов

Прогноз основных характеристик консолидированного бюджета Калужской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов содержится на странице 1078 материалов, представляемых одновременно с законопроектом.

Ожидаемое исполнение доходной части консолидированного бюджета в 2020 году составит 89 521 151,0 тыс. руб., расходной части – 97 625 008,0 тыс. руб. Превышение расходов над доходами составит 8 103 857,0 тыс. руб.

Доходная часть консолидированного бюджета прогнозируется:

- в 2021 году – 75 425 744,0 тыс. руб. с сокращением на 15,7 % к уровню 2020 года;

- в 2022 году – 76 813 868,0 тыс. руб. с ростом на 1,8 % к уровню 2021 года;

- в 2023 году – 79 669 855,0 тыс. руб. с ростом на 3,7 % к уровню 2022 года.

Расходная часть консолидированного бюджета прогнозируется:

- в 2021 году – 82 036 428,0 тыс. руб. с сокращением на 16,0 % к уровню 2020 года;

- в 2022 году – 81 803 040,0 тыс. руб. с сокращением на 0,3 % к уровню 2021 года;

- в 2023 году – 84 598 321,0 тыс. руб. с ростом на 3,4 % к уровню 2022 года.

В 2021-2023 годах прогнозируется дефицит консолидированного бюджета в сумме 6 610 684,0 тыс. руб., 4 989 173,0 тыс. руб. и 4 928 466,0 тыс. руб. соответственно.

11. Выводы и предложения

11.1. Параметры прогноза социально-экономических показателей для составления проекта областного бюджета

Анализ большинства показателей базового варианта прогноза, характеризующих социально-экономическое развитие Калужской области, свидетельствует о незначительных темпах роста экономики области в 2021 году по сравнению с их снижением в 2020 году, вызванным последствиями распространения коронавирусной инфекции. В плановом периоде прогнозируется относительно сдержанная динамика социально-экономических показателей.

В целом по результатам анализа показателей прогноза социально-экономического развития Калужской области на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов можно сделать вывод о позитивных тенденциях формирования налогооблагаемой базы и поступлений в бюджетную систему области.

Проведённый анализ показателей прогноза показал их надежность в соответствии с принципом достоверности бюджета, установленным статьёй 37 БК РФ.

11.2. Общая характеристика проекта Закона Калужской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»

11.2.1. Проект закона Калужской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» содержит основные характеристики бюджета и показатели, установленные БК РФ и Законом о бюджетном процессе. В соответствии с п. 4 ст. 169 БК РФ и Законом о бюджетном процессе проект областного бюджета составлен на 3 года.

Состав показателей, представляемых для утверждения в законопроекте, соответствует требованиям статьи 184.1 БК РФ и статьи 4 Закона о бюджетном процессе.

Состав документов и материалов, представленных одновременно с законопроектом, соответствует перечню, установленному статьей 184.2 БК РФ и статьёй 5 Закона о бюджетном процессе.

11.2.2. Общий объём доходов областного бюджета на 2021 год составит 60 435 493,3 тыс. руб., что на 14 931 328,4 тыс. руб., или на 19,8 %, меньше ожидаемой оценки поступлений на 2020 год.

Общий объём расходов областного бюджета на 2021 год составит 64 072 852,7 тыс. руб., что меньше ожидаемого исполнения 2020 года в сумме 83 289 354,8 тыс. руб. на 19 216 502,1 тыс. руб., или на 23,1 %.

Областной бюджет на 2021 год сформирован с дефицитом в объёме 3 637 359,4 тыс. руб.

В 2022 году планируется увеличение доходов на 1,5 %, в 2023 году – на 3,7 %. В 2022 году планируется снижение расходов на 6,4 %, в 2023 году – прирост на 1,3 %.

Областной бюджет на 2022 и 2023 годы ожидается сбалансированным по доходам и расходам.

11.2.3. Дефицит областного бюджета на 2021 год составит 7,1 % общего годового объёма доходов областного бюджета без учета утвержденного объёма безвозмездных поступлений, что не превышает ограничений, установленных пунктом 2 статьи 92.1 БК РФ.

11.2.4. В структуре расходов областного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов наибольший удельный вес занимают расходы на образование, национальную экономику, социальную политику. В составе основных характеристик областного бюджета на плановый период 2022 и 2023 годов предусматривается утверждение условно утверждаемых расходов (не распределённых в плановом периоде в соответствии с классификацией расходов бюджетов бюджетных ассигнований).

11.2.5. Нормативная величина резервного фонда Правительства Калужской области запланирована в объёме 40 000,0 тыс. руб. на 2021 год и каждый год планового периода, что не превышает 3 % утверждаемого законопроектом общего объёма расходов областного бюджета и соответствует требованиям пункта 3 статьи 81 БК РФ.

11.2.6. Верхний предел государственного внутреннего долга Калужской области по состоянию на 1 января 2022 года (26 868 958,1 тыс. руб.), на 1 января 2023 года (25 539 334,0 тыс. руб.), на 1 января 2024 года (23 639 501,7 тыс. руб.) не превышает ограничений, установленных пунктом 4 статьи 107 БК РФ и статьёй 5 Закона Калужской области от 11.02.2008 № 404-ОЗ «О государственном долге Калужской области».

Предельный объём заимствований Калужской области в 2020 году и плановом периоде 2022 и 2023 годах соответствует требованиям статьи 106 БК РФ.

11.3. Доходы областного бюджета

11.3.1. В законопроекте доходы областного бюджета отнесены к группам, подгруппам и статьям классификации доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации по видам доходов в соответствии с положениями статей 20,

41, 42, 46, 56, 57 БК РФ и Порядком формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структурой и принципами назначения, утвержденного Приказом Минфина России от 06.06.2019 № 85н (ред. от 28.09.2020).

Параметры доходов областного бюджета определены по нормативам распределения от федеральных, региональных налогов и отдельных видов неналоговых доходов, установленных в соответствии с федеральным и областным бюджетным законодательством.

Прогноз налоговых и неналоговых доходов областного бюджета производился в соответствии с методиками прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, разработанными и утвержденными главными администраторами доходов областного бюджета в соответствии с Общими требованиями к методике прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 23.06.2016 № 574 «Об общих требованиях к методике прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации».

11.3.2. Доходы областного бюджета на 2021 год прогнозируются в объеме 60 435 493,3 тыс. руб., что на 14 931 328,4 тыс. руб., или на 19,8 %, меньше ожидаемой оценки поступлений на 2020 год.

На 2021 год прогнозируется поступление налоговых и неналоговых доходов в объеме 51 309 060,5 тыс. руб., что на 1 017 040,7 тыс. руб., или на 2,0 %, больше ожидаемого исполнения 2020 года.

Безвозмездные поступления планируются в 2021 году в объеме 9 126 432,8 тыс. руб. Их объем уменьшится относительно ожидаемого уровня поступлений за 2020 год на 15 948 369,1 тыс. руб., или в 2,7 раза.

В 2021 году объем бюджетных ассигнований Дорожного фонда Калужской области составит 4 777 374,1 тыс. руб., или 7,9 % общего объема доходов областного бюджета.

11.3.3. Доходы областного бюджета на 2022 год прогнозируются в объеме 61 314 506,0 тыс. руб., с увеличением относительно показателей прогноза на 2021 год на 879 012,7 тыс. руб., или на 1,5 %.

Налоговые и неналоговые доходы областного бюджета на 2022 год прогнозируются в объеме 53 931 849,8 тыс. руб., что на 5,1 % больше показателей прогноза на 2021 год.

Безвозмездные поступления планируются в 2022 году в объеме 7 382 656,2 тыс. руб. Их уменьшение относительно показателей прогноза на 2021 год составит 1 743 776,7 тыс. руб., или 19,1 %.

В 2022 году объем бюджетных ассигнований Дорожного фонда Калужской области составит 5 497 000,6 тыс. руб., или 9,0 % общего объема доходов областного бюджета.

11.3.4. Доходы областного бюджета на 2023 год прогнозируются в объеме 63 581 127,5 тыс. руб., что на 2 266 621,5 тыс. руб., или на 3,7 %, больше прогнозного объема поступлений на 2022 год.

Налоговые и неналоговые доходы областного бюджета на 2023 год прогнозируются в объеме 56 356 309,2 тыс. руб., что на 2 424 459,4 тыс. руб., или на 4,5 %, больше уровня 2022 года.

Безвозмездные поступления планируются в 2023 году в объёме 7 224 818,3 тыс. руб. Их объём уменьшится относительно уровня поступлений на 2022 год на 157 837,9 тыс. руб., или на 2,1 %.

В 2023 году объём бюджетных ассигнований Дорожного фонда Калужской области составит 6 041 983,5 тыс. руб., или 9,5 % общего объёма доходов областного бюджета.

11.3.5. На 2021 год прогнозируется поступление налога на прибыль организаций в объёме 16 493 400,0 тыс. руб., что составляет 100,6 % ожидаемого исполнения за 2020 год, на 2022 год – 16 839 900,0 тыс. руб., или 102,1 % к уровню 2021 года, на 2023 год – 17 463 600,0 тыс. руб., или 103,7 % к уровню 2022 года. В пояснительной записке к законопроекту отмечено, что к основным макроэкономическим показателям, взятым за основу прогноза доходов областного бюджета, относится показатель «прибыль прибыльных организаций».

Темпы роста показателя «прибыль прибыльных организаций», предусмотренные прогнозом социально-экономического развития Калужской области опережают планируемый рост поступления налога на прибыль организаций (в 2021 году – 106,1 % к оценке за 2020 год, в 2022 году – 105,0 % к прогнозу на 2021 год, в 2023 году – 104,9 % к прогнозу на 2022 год).

11.3.6. На 2021 год прогнозируются поступления налога на доходы физических лиц в объёме 17 615 757,2 тыс. руб., что составляет 105,1 % ожидаемого исполнения за 2020 год, на 2022 год – 18 338 072,2 тыс. руб., или 104,1 % к уровню 2021 года, на 2023 год – 19 090 048,6 тыс. руб., или 104,1 % к уровню 2022 года.

Темпы роста фонда начисленной заработной платы работников организаций, предусмотренного прогнозом социально-экономического развития Калужской области опережают планируемый рост поступления налога на доходы физических лиц (в 2021 году – 106,4 % к оценке за 2020 год, в 2022 году – 106,4 % к прогнозу на 2021 год, в 2023 году – 107,1 % к прогнозу на 2022 год).

11.3.7. На 2021 год прогнозируется поступление акцизов в объёме 10 777 371,0 тыс. руб., что составляет 100,9 % ожидаемого исполнения за 2020 год, на 2022 год – 12 225 473,6 тыс. руб., или 113,4 % к уровню 2021 года, на 2023 год – 13 211 425,3 тыс. руб., или 108,1 % к уровню 2022 года. В пояснительной записке к законопроекту отмечено, что основную долю составляют акцизы на пиво, прогноз поступлений которых осуществлен исходя из прогнозируемого объёма производства пива в 2021 году и увеличения ставок акцизов, установленных Налоговым кодексом Российской Федерации, расчет поступления акцизов на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта свыше 9 процентов, акцизов на этиловый спирт из пищевого и непищевого сырья, а также акцизов на спиртосодержащую продукцию осуществлен исходя из ожидаемых объемов реализации подакцизных товаров в 2020-2023 годах с учетом увеличения налоговых ставок, установленных Налоговым кодексом Российской Федерации, и изменения нормативов распределения акцизов в 2021-2023 годах.

11.3.8. На 2021 год прогнозируются поступления налога на имущество организаций в объёме 4 186 575,0 тыс. руб., что составляет 102,2 % ожидаемого исполнения за 2020 год, на 2022 год – 4 261 748,0 тыс. руб., или 101,8 % к уровню 2021 года, на 2023 год – 4 308 425,0 тыс. руб., или 101,1 % к уровню 2022 года.

Темп роста остаточной стоимости основных фондов крупных и средних коммерческих организаций (на конец года) составляет в 2021 году 104,1 % к оценке

2020 года, в 2022 году – 104,0 % к прогнозу на 2021 год, в 2023 году – 103,8 % к прогнозу на 2022 год. Таким образом, темп роста остаточной стоимости основных фондов крупных и средних коммерческих организаций опережает рост поступления налога на имущество организаций.

11.3.9. Показатели оценки поступления неналоговых доходов за 2020 год по большинству видов неналоговых доходов значительно выше прогнозных показателей по тем же видам неналоговых доходов на 2021 год. В отношении большинства неналоговых доходов отмечается необходимость повышения качества прогнозирования объёмов поступления неналоговых доходов на 2021 год и плановый период главными администраторами доходов областного бюджета.

11.4. Расходы областного бюджета

11.4.1. Общий объём расходов областного бюджета на 2021 год составит 64 072 852,7 тыс. руб., что меньше ожидаемого исполнения 2020 года в сумме 83 289 354,8 тыс. руб. на 19 216 502,1 тыс. руб., или на 23,1 %.

Общий объём расходов областного бюджета на 2022 год составит 61 314 506,0 тыс. руб. (в том числе условно утверждаемые расходы в сумме 1 348 296,2 тыс. руб.), что меньше прогнозируемого объема расходов на 2021 год на 2 758 346,7 тыс. руб., или на 4,3 %. Общий объём расходов областного бюджета на 2023 год составит 63 581 127,5 тыс. руб. (в том числе условно утверждаемые расходы в сумме 2 817 815,5 тыс. руб.), что больше прогнозируемого объема расходов на 2022 год на 2 266 621,5 тыс. руб., или на 3,7 %.

Без учёта условно утверждаемых расходов объём расходов на 2022 год составит 59 966 209,8 тыс. руб., на 2023 год – 60 763 312,0 тыс. руб.

Расходы областного бюджета в соответствии с ведомственной структурой расходов на 2021-2023 годы будут осуществлять 32 главных распорядителя средств областного бюджета.

В структуре расходов областного бюджета на 2021 год наибольший удельный вес занимают расходы на образование (26,1 %), социальную политику (24,2 %), национальную экономику (17,5 %), здравоохранение (9,5 %), общегосударственные вопросы (6,9 %), жилищно-коммунальное хозяйство (5,1 %), межбюджетные трансферты общего характера (4,6 %), физическую культуру и спорт (2,4 %), культуру, кинематографию (1,8 %).

Проект областного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов сформирован в программной структуре расходов на основе 31 государственной программы Калужской области, 16 ведомственных целевых программ и региональной программы Калужской области «Повышение уровня финансовой грамотности населения Калужской области на 2019-2023 годы».

В соответствии со статьёй 179 БК РФ и статьёй 179.3 БК РФ проект областного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов сформирован по соответствующей каждой программе целевой статье расходов.

11.4.2. Бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий 31 государственной программы Калужской области в 2021 году составят 56 357 991,0 тыс. руб., в 2022 году – 52 363 714,8 тыс. руб., в 2023 году – 52 099 739,6 тыс. руб.

Доля расходов областного бюджета, направленных на реализацию государственных, ведомственных и региональной программ, в общем объёме расходов областного бюджета уменьшится с 95,0 % в 2020 году до 92,7 % в 2023 году.

По сравнению с 2020 годом доля непрограммных расходов увеличится с 5,0 % в 2020 году до 7,3 % к 2023 году, что обусловлено в основном увеличением объёма резервных средств на обеспечение сбалансированности бюджета в ходе его исполнения, предусматриваемых министерству финансов Калужской области.

11.4.3. В общем объёме расходов областного бюджета в 2021 году объёмы бюджетных ассигнований, предусмотренных на предоставление субсидий государственным бюджетным и автономным учреждениям Калужской области на финансовое обеспечение государственного задания и на иные цели, составляют 16,5 % (в 2022 году – 17,3 % расходов областного бюджета без учёта условно утверждаемых расходов, в 2023 году – 17,1 % расходов областного бюджета без учёта условно утверждаемых расходов).

11.4.4. На финансовое обеспечение государственных заданий государственным бюджетным и автономным учреждениям в 2021 году предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 8 434 497,1 тыс. руб. по 15 главным распорядителям бюджетных средств. Наибольший объём субсидий на финансовое обеспечение государственного задания в 2021 году предусмотрен учреждениям министерства здравоохранения Калужской области – 2 315 435,0 тыс. руб., или 27,5 % общего объёма средств субсидий, министерства образования и науки Калужской области – 1 586 963,2 тыс. руб., или 18,8 %, министерства труда и социальной защиты Калужской области – 1 398 267,8 тыс. руб., или 16,6 %, министерства спорта Калужской области – 932 353,4 тыс. руб., или 11,1 %. Объём бюджетных ассигнований на предоставление субсидий государственным бюджетным и автономным учреждениям на иные цели на 2021 год предусмотрен в сумме 2 154 503,8 тыс. руб. по 12 главным распорядителям бюджетных средств. Наибольший объём субсидий на иные цели в 2021 году предусмотрен учреждениям министерства здравоохранения Калужской области – 1 044 128,9 тыс. руб., или 48,5 % общего объёма средств субсидий, министерства образования и науки Калужской области – 441 034,1 тыс. руб., или 20,5 %, министерства цифрового развития Калужской области – 303 986,2 тыс. руб., или 14,1 %, министерства культуры Калужской области – 192 052,5 тыс. руб., или 8,9 %.

Анализ исполнения требований нормативных правовых актов, необходимых для формирования бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг (выполнения работ) на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, показал, что на момент проведения экспертизы законопроекта проекты государственных заданий на оказание государственных услуг (выполнение работ) министерством здравоохранения Калужской области, министерством труда и социальной защиты Калужской области и министерством образования и науки Калужской области не сформированы.

Обоснование объёмов бюджетных ассигнований, выделяемых в виде субсидий на финансовое обеспечение государственного задания, в составе материалов к законопроекту не представлено.

11.4.5. На 2021 год бюджетные инвестиции предусматриваются в рамках 6 региональных проектов и 9 основных мероприятий 11 подпрограмм 10 государственных программ по 4 главным распорядителям бюджетных средств в сумме 925 094,1 тыс. руб. По сравнению с 2020 годом объём бюджетных инвестиций уменьшится на 2 637 178,4 тыс. руб., или на 74,0 %. На 2022 год бюджетные инвестиции планируются в объёме 1 084 297,0 тыс. руб., что на 159 202,9 тыс. руб., или 17,2 %, больше, чем на 2021 год. На 2023 год бюджетные инвестиции

планируются в объёме 904 183,5 тыс. руб., что на 180 113,5 тыс. руб., или 16,6 %, меньше, чем на 2022 год.

11.4.6. Общий объём бюджетных ассигнований на предоставление субсидий юридическим лицам и некоммерческим организациям в 2021 году составит 3 450 351,0 тыс. руб., или 5,4 % общего объёма расходов на 2021 год.

Наибольшая доля бюджетных ассигнований в 2021-2023 годах приходится на субсидии по государственной программе Калужской области «Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области» и по государственной программе Калужской области «Экономическое развитие в Калужской области».

Законопроектом в 2021 году предусматриваются бюджетные ассигнования на осуществление имущественных взносов в некоммерческие организации в общей сумме 227 574,1 тыс. руб.

11.4.7. Объёмы резервирования в 2021 году составят 2 557 883,0 тыс. руб., или 4,0 % общего объёма расходов областного бюджета (40 000,0 тыс. руб. – на формирование резервного фонда Правительства Калужской области на предупреждение и ликвидацию чрезвычайных ситуаций и ликвидацию стихийных бедствий; 408 097,6 тыс. руб. – содействие главным распорядителям средств областного бюджета по реализации указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года в рамках мероприятия ВЦП «Совершенствование системы управления общественными финансами Калужской области»; 2 109 785,4 тыс. руб. – средства на обеспечение сбалансированности бюджета в ходе его исполнения).

Планируемые объёмы резервирования на 2022 и 2023 годы составят 2 668 777,4 тыс. руб., или 4,5 % общего объёма расходов (без учета условно утверждаемых расходов в сумме 1 348 296,2 тыс. руб.), и 3 765 258,5 тыс. руб., или 6,2 % общего объёма расходов областного бюджета (без учета условно утверждаемых расходов в сумме 2 817 815,5 тыс. руб.) соответственно.

11.5. Межбюджетные трансферты из областного бюджета

11.5.1. Законопроектом предлагается утвердить общий объём бюджетных ассигнований по виду расходов 500 «Межбюджетные трансферты» в 2021 году в сумме 27 404 920,1 тыс. руб., из них:

- 26 851 602,5 тыс. руб. – межбюджетные трансферты муниципальным образованиям;

- 552 479,7 тыс. руб. – межбюджетные трансферты государственным внебюджетным фондам;

- 837,9 тыс. руб. – межбюджетный трансферт федеральному бюджету (субвенция на осуществление части переданных полномочий по составлению протоколов об административных правонарушениях, посягающих на общественный порядок и общественную безопасность).

11.5.2. В 2021 году в общем объёме расходов областного бюджета доля межбюджетных трансфертов местным бюджетам увеличится по сравнению с 2020 годом на 2,7 п.п. и составит 41,9 % (в 2022 году – 39,2 %, в 2023 году – 37,7 %).

В 2021 году по сравнению с 2020 годом общий объём дотаций бюджетам муниципальных образований уменьшится на 33 357,9 тыс. руб., или на 3,5 %, и составит 928 220,0 тыс. руб., общий объём субсидий бюджетам муниципальных образований уменьшится на 2 237 568,7 тыс. руб., или на 25,1 %, и составит 6 680 462,2 тыс. руб., общий объём субвенций бюджетам муниципальных

образований увеличится на 840 257,7 тыс. руб., или на 4,8 %, и составит 18 361 751,1 тыс. руб., общий объём иных межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований уменьшится на 51 298,6 тыс. руб., или на 5,5 %, и составит 881 169,2 тыс. руб.

Требования статей 36, 58, 138, 139, 139.1, 140 и 184.2 БК РФ и статьи 5 Закона о бюджетном процессе соблюдены.

11.5.3. В 2021 году предусматривается выделение из областного бюджета по виду расходов 540 межбюджетного трансферта бюджету Федерального фонда обязательного медицинского страхования дополнительное финансовое обеспечение реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования в пределах базовой программы обязательного медицинского страхования в рамках основного мероприятия «Развитие первичной медико-санитарной помощи, в том числе сельским жителям. Развитие системы раннего выявления заболеваний, патологических состояний и факторов риска их развития, включая проведение медицинских осмотров и диспансеризации населения, в том числе у детей» государственной программы Калужской области «Развитие здравоохранения в Калужской области» в сумме 517 929,7 тыс. руб.

Палата отмечает, что в проекте закона Калужской области «О бюджете Территориального фонда обязательного медицинского страхования Калужской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов», одобренном постановлением Правительства Калужской области от 28.10.2020 № 824, в состав доходов бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Калужской области на 2021 год включены межбюджетные трансферты из бюджетов субъектов Российской Федерации, передаваемые территориальным фондам обязательного медицинского страхования на дополнительное финансовое обеспечение реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования в части базовой программы обязательного медицинского страхования в объёме 517 929,7 тыс. руб.

11.6. Источники финансирования дефицита областного бюджета, государственный долг Калужской области и расходы на его обслуживание

11.6.1. Общий объём источников финансирования дефицита областного бюджета в 2021 году составит 3 637 359,4 тыс. руб. В 2022 и 2023 годах бюджет планируется сбалансированным по доходам и расходам.

11.6.2. Верхний предел государственного внутреннего долга Калужской области по состоянию на 01.01.2022 составит 26 868 958,1 тыс. руб., что на 1 329 624,2 тыс. руб. (4,7 %) меньше ожидаемой оценки на 01.01.2021, на 01.01.2023 – 25 539 334,0 тыс. руб., что на 1 329 624,1 тыс. руб. (4,9 %) меньше верхнего предела государственного долга на 01.01.2022, на 01.01.2024 – 23 639 501,7 тыс. руб., что на 1 899 832,3 тыс. руб. (7,4 %) меньше верхнего предела государственного долга на 01.01.2023.

К концу 2023 года в структуре государственного долга Калужской области 97,5 % будут занимать кредиты из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (23 059 501,7 тыс. руб.), 2,5 % – кредиты, полученные от кредитных организаций в валюте Российской Федерации (580 000,0 тыс. руб.).

Доля расходов на обслуживание государственного долга в общем объёме расходов составит 0,045 % в 2021 году, 0,046 % в 2022 году и 0,069 % в 2023 году.

11.6.3. Программой государственных внутренних заимствований Калужской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов предусмотрено привлечение кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 4 000 000,0 тыс. руб. ежегодно, а также кредитов, полученных от кредитных организаций в валюте Российской Федерации, в сумме 580 000,0 тыс. руб. в 2023 году, погашение кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 5 329 624,2 тыс. руб. ежегодно.

Предельный объём заимствований Калужской области в 2021 году и плановом периоде 2022 и 2023 годов не превышает суммы, направляемой на финансирование дефицита областного бюджета и погашение долговых обязательств. **Требование статьи 106 БК РФ выполняется.**

11.6.4. Программой государственных гарантий Калужской области в валюте Российской Федерации на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов предоставление государственных гарантий Калужской области не предусматривается.

11.7. Анализ ожидаемого исполнения областного бюджета за 2020 год

В соответствии со статьёй 184.2 БК РФ одновременно с законопроектом представлена оценка ожидаемого исполнения бюджета за 2020 год.

Согласно данным оценки ожидаемое исполнение областного бюджета по доходам составит 75 366 821,7 тыс. руб., или 108,7 % показателя, утверждённого Законом № 535-ОЗ, в объёме 69 350 430,8 тыс. руб., по расходам – 83 289 354,8 тыс. руб., или 115,2 % показателя, утверждённого Законом № 535-ОЗ в объёме 72 299 644,1 тыс. руб.

Исполнение бюджета Калужской области в 2020 году ожидается с дефицитом 7 922 533,1 тыс. руб., при законодательно утвержденном показателе дефицита областного бюджета на 2020 год в объёме 2 949 213,3 тыс. руб.

11.8. Консолидированный бюджет Калужской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов

Ожидаемое исполнение доходной части консолидированного бюджета в 2020 году составит 89 521 150,6 тыс. руб., расходной части – 97 625 008,0 тыс. руб. Превышение расходов над доходами составит 8 103 857,4 тыс. руб.

Доходная часть консолидированного бюджета в 2021 году составит 75 425 743,7 тыс. руб. (в 2022 году – 76 813 867,5 тыс. руб., в 2023 году – 79 669 854,9 тыс. руб.). Расходная часть консолидированного бюджета в 2021 году составит 82 036 428,0 тыс. руб. (в 2022 году – 81 803 040,0 тыс. руб., в 2023 году – 84 598 321,0 тыс. руб.).

11.9. Предложения Палаты.

11.9.1. В пункте 1 статьи 14 законопроекта:

- в абзаце 1 число «27 369 532,2» заменить числом «26 851 602,5»;
- в абзаце 6 число «1 399 098,9» заменить числом «881 169,2».

Обоснование

В п. 1 ст. 14 законопроекта общий объём межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований Калужской области на 2021 год (27 369 532,2 тыс. руб.) и объём иных межбюджетных трансфертов на 2021 год (1 399 098,9 тыс. руб.) указаны с учётом межбюджетного трансферта бюджету Территориального фонда обязательного медицинского страхования Калужской области на дополнительное финансовое обеспечение реализации территориальной программы обязательного

медицинского страхования в пределах базовой программы обязательного медицинского страхования в сумме 517 929,7 тыс. руб.

11.9.2. В таблице приложения № 1.1 к законопроекту в строке с наименованием «Боровский район» в графе 3 заменить число «2,39» числом «0,00».

Обоснование

Письма министерства финансов Калужской области от 06.11.2020 № 02-01-31/7691-20 и от 10.11.2020 № 02-01-31/7691-20.

11.9.3. В таблице приложения № 18 к законопроекту:

- в строке с наименованием «Бюджетные инвестиции иным юридическим лицам – всего» в графах «2022 год» и «2023 год» число «338 290 800» заменить числом «338 280 800»;

- в строке с наименованием «Бюджетные инвестиции в целях осуществления отдельных видов сложных ремонтных работ на объектах водопроводно-канализационного хозяйства Калужской области» в графах «2022 год» и «2023 год» исключить число «10 000».

Обоснование

В структуре расходов областного бюджета на плановый период 2022 и 2023 годов (приложения № 12, № 14, № 16 к законопроекту) в 2022 и 2023 годах не предусмотрен взнос в уставный капитал общества с ограниченной ответственностью «Калужский областной водоканал».

11.9.4. В приложениях № 11-16 к законопроекту исключить из наименования целевой статьи расходов 51 0 04 00210 слова «из регионального фонда финансовой поддержки».

Обоснование

Закон Калужской области от 27.11.2019 № 519-ОЗ «О внесении изменений в Закон Калужской области «О межбюджетных отношениях в Калужской области».

11.9.5. В абзаце 19 подпункта 2 пункта 1 статьи 8 законопроекта слово «оборудования» заменить словом «оборудования».

11.9.6. В абзаце 6 пункта 1 статьи 14 законопроекта число «910 860» заменить числом «910 860,0».

11.9.7. В приложении № 18 к законопроекту исправить нумерацию строки с наименованием «Бюджетные инвестиции в целях обеспечения деятельности и развития международного аэропорта «Калуга» (Грабцево)» с «1.» на «2.».

На основании изложенного Контрольно-счётная палата Калужской области предлагает при рассмотрении и принятии Законодательным Собранием Калужской области законопроекта учесть замечания и предложения, содержащиеся в настоящем заключении.

Председатель

Л.В. Бредихин

Доходы областного бюджета на 2021-2023 годы

(тыс. руб.)

№ строки	Наименование доходов	Оценка на 2020 год	Прогноз на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Прогноз на 2023 год	Рост (снижение) доходов				Темп роста (снижения) доходов			
						к предыдущему году			2023 год к 2020 году	к предыдущему году			2023 год к 2020 году (%)
						2021 г.	2022 г.	2023 г.		2021 г. (%)	2022 г. (%)	2023 г. (%)	
А	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	50 292 019,8	51 309 060,5	53 931 849,8	56 356 309,2	1 017 040,7	2 622 789,3	2 424 459,4	6 064 289,4	102,0	105,1	104,5	112,1
2	Налоговые доходы	49 220 097,5	50 600 908,3	53 214 032,6	55 637 529,7	1 380 810,8	2 613 124,4	2 423 497,0	6 417 432,2	102,8	105,2	104,6	113,0
3	Налоги на прибыль, доходы	33 147 815,4	34 109 157,2	35 177 972,2	36 553 648,6	961 341,8	1 068 815,0	1 375 676,4	3 405 833,2	102,9	103,1	103,9	110,3
4	Налог на прибыль организаций	16 388 564,0	16 493 400,0	16 839 900,0	17 463 600,0	104 836,0	346 500,0	623 700,0	1 075 036,0	100,6	102,1	103,7	106,6
5	Налог на доходы физических лиц	16 759 251,4	17 615 757,2	18 338 072,2	19 090 048,6	856 505,8	722 315,0	751 976,4	2 330 797,2	105,1	104,1	104,1	113,9
6	Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	10 676 555,8	10 777 371,0	12 225 473,6	13 211 425,3	100 815,2	1 448 102,6	985 951,8	2 534 869,5	100,9	113,4	108,1	123,7
7	Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	10 676 555,8	10 777 371,0	12 225 473,6	13 211 425,3	100 815,2	1 448 102,6	985 951,8	2 534 869,5	100,9	113,4	108,1	123,7
8	Налоги на совокупный доход	16 650,0	23 930,0	24 880,0	25 875,0	7 280,0	950,0	995,0	9 225,0	143,7	104,0	104,0	155,4
9	Налоги на имущество, в том числе:	5 089 425,2	5 326 075,0	5 404 848,0	5 454 125,0	236 649,8	78 773,0	49 277,0	364 699,8	104,6	101,5	100,9	107,2
10	Налог на имущество организаций	4 097 881,2	4 186 575,0	4 261 748,0	4 308 425,0	88 693,8	75 173,0	46 677,0	210 543,8	102,2	101,8	101,1	105,1
11	Транспортный налог	н/д	1 139 500,0	1 143 100,0	1 145 700,0	-	3 600,0	2 600,0	-	-	100,3	100,2	-
12	Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	130 674,0	137 239,0	142 702,0	147 375,0	6 565,0	5 463,0	4 673,0	16 701,0	105,0	104,0	103,3	112,8
13	Налог на добычу полезных ископаемых	н/д	136 019,0	141 472,0	146 139,0	-	5 453,0	4 667,0	-	-	104,0	103,3	-
14	Сборы за пользование объектами животного мира и водных биологических ресурсов	н/д	1 220,0	1 230,0	1 236,0	-	10,0	6,0	-	-	100,8	100,5	-
15	Государственная пошлина	158 735,1	227 049,7	238 126,2	245 069,7	68 314,6	11 076,5	6 943,6	86 334,6	143,0	104,9	102,9	154,4
16	Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	242,0	86,4	30,7	11,0	-155,6	-55,7	-19,7	-231,0	35,7	35,6	35,9	4,6
17	Неналоговые доходы	1 071 922,3	708 152,2	717 817,2	718 779,5	-363 770,1	9 665,0	962,4	-353 142,8	66,1	101,4	100,1	67,1
18	Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	303 701,0	61 285,8	63 407,6	62 341,4	-242 415,3	2 121,8	-1 066,1	-241 359,6	20,2	103,5	98,3	20,5
19	Платежи при пользовании природными ресурсами	176 643,8	164 148,1	178 081,9	178 084,9	-12 495,7	13 933,8	3,0	1 441,1	92,9	108,5	100,0	100,8
20	Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	20 153,4	22 119,8	17 640,4	20 242,6	1 966,4	-4 479,5	2 602,2	89,2	109,8	79,7	114,8	100,4
21	Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	32 245,6	2 260,0	2 260,0	2 260,0	-29 985,6	0,0	0,0	-29 985,6	7,0	100,0	100,0	7,0
22	Административные платежи и сборы	135,4	0,0	0,0	0,0	-135,4	0,0	0,0	-135,4	0,0	-	-	0,0
23	Штрафы, санкции, возмещение ущерба	475 440,9	458 212,7	456 301,5	455 724,8	-17 228,2	-1 911,2	-576,7	-19 716,1	96,4	99,6	99,9	95,9
24	Прочие неналоговые доходы	63 602,2	125,8	125,8	125,8	-63 476,4	0,0	0,0	-63 476,4	0,2	100,0	100,0	0,2
25	БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	25 074 801,9	9 126 432,8	7 382 656,2	7 224 818,3	-15 948 369,1	-1 743 776,7	-157 837,9	-17 849 983,6	36,4	80,9	97,9	28,8
26	ВСЕГО ДОХОДОВ	75 366 821,7	60 435 493,3	61 314 506,0	63 581 127,5	-14 931 328,4	879 012,7	2 266 621,5	-11 785 694,2	80,2	101,5	103,7	84,4

Распределение бюджетных ассигнований по главным распорядителям средств областного бюджета в 2019-2023 годах

(тыс. руб.)

Код и наименование главного распорядителя	2019 год			2020 год			2021 год		2022 год		2023 год		
	Закон Калужской области № 419-ОЗ (в ред. Закона КО от 05.12.2019 № 534-ОЗ)	Отчет	% исполнения	Закон Калужской области № 535-ОЗ	Ожидаемое исполнение	% исполнения	Проект	Темп роста к предыдущему году, %	Проект	Темп роста к предыдущему году, %	Проект	Темп роста к предыдущему году, %	
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
099	Министерство финансов Калужской области	6 473 128,5	4 969 413,2	76,8	6 327 920,8	5 829 050,6	92,1	5 378 436,3	92,3	5 282 015,2	98,2	6 349 437,6	120,2
105	Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области	6 283 810,8	5 530 493,3	88,0	8 724 715,6	10 199 920,5	116,9	4 248 227,0	41,6	3 186 876,1	75,0	2 927 722,6	91,9
112	Министерство дорожного хозяйства Калужской области	11 235 383,5	9 745 387,7	86,7	6 364 709,9	11 002 116,0	172,9	4 828 546,6	43,9	5 548 338,0	114,9	6 093 321,0	109,8
128	Государственная жилищная инспекция Калужской области	61 128,8	60 622,2	99,2	65 202,8	65 054,9	99,8	68 692,1	105,6	70 487,9	102,6	70 487,9	100,0
129	Инспекция государственного строительного надзора Калужской области	26 837,8	26 772,4	99,8	28 082,5	28 513,9	101,5	28 688,0	100,6	28 688,0	100,0	28 688,0	100,0
154	Управление по делам архивов Калужской области	83 373,0	82 112,0	98,5	96 190,1	87 106,8	90,6	89 769,5	103,1	99 043,3	110,3	99 043,3	100,0
301	Представительство Правительства Калужской области при Правительстве Российской Федерации	40 526,6	41 041,3	101,3	39 558,1	43 298,3	109,5	40 059,0	92,5	40 059,0	100,0	40 059,0	100,0
522	Государственная инспекция по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калужской области	26 802,7	14 985,1	55,9	30 475,6	32 008,6	105,0	25 227,0	78,8	22 877,0	90,7	22 877,0	100,0
730	Администрация Губернатора Калужской области	615 769,8	621 894,4	101,0	597 357,0	666 791,0	111,6	629 197,2	94,4	629 162,7	100,0	629 162,7	100,0
731	Рабочий аппарат Уполномоченного по правам человека в Калужской области	14 208,6	14 111,4	99,3	13 770,0	14 176,4	103,0	14 569,1	102,8	14 569,1	100,0	14 569,1	100,0
732	Управление записи актов гражданского состояния Калужской области	89 207,9	89 168,9	100,0	84 824,7	94 734,3	111,7	56 833,8	60,0	57 610,8	101,4	52 135,3	90,5
733	Управление по охране объектов культурного наследия Калужской области	104 552,7	102 192,3	97,7	19 829,1	57 292,0	288,9	30 014,4	52,4	21 515,1	71,7	21 637,5	100,6
735	Министерство конкурентной политики Калужской области	275 434,2	261 062,3	94,8	200 228,1	403 462,4	201,5	239 160,9	59,3	182 378,2	76,3	182 378,2	100,0
738	Комитет ветеринарии при Правительстве Калужской области	216 127,0	216 587,5	100,2	231 732,2	234 718,8	101,3	249 517,4	106,3	249 517,4	100,0	249 517,4	100,0
740	Министерство здравоохранения Калужской области	9 976 823,2	10 176 590,1	102,0	10 458 776,4	13 653 967,3	130,6	10 264 888,6	75,2	9 450 100,7	92,1	9 292 437,8	98,3
741	Министерство образования и науки Калужской области	14 271 759,7	14 795 901,4	103,7	16 217 232,9	17 055 943,1	105,2	16 417 227,8	96,3	13 868 661,9	84,5	13 452 343,9	97,0
742	Министерство сельского хозяйства Калужской области	2 728 624,9	3 294 971,7	120,8	2 668 312,6	2 126 715,4	79,7	2 226 649,0	104,7	1 969 583,4	88,5	2 043 001,2	103,7
744	Министерство экономического развития Калужской области	4 486 826,7	4 227 024,5	94,2	4 262 846,3	3 730 668,4	87,5	2 485 044,7	66,6	2 388 178,0	96,1	2 277 457,9	95,4

Код и наименование главного распорядителя	2019 год			2020 год			2021 год		2022 год		2023 год		
	Закон Калужской области № 419-ОЗ (в ред. Закона КО от 05.12.2019 № 534-ОЗ)	Отчет	% исполнения	Закон Калужской области № 535-ОЗ	Ожидаемое исполнение	% исполнения	Проект	Темп роста к предыдущему году, %	Проект	Темп роста к предыдущему году, %	Проект	Темп роста к предыдущему году, %	
А	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
745	Контрольно-счетная палата Калужской области	56 018,0	55 515,4	99,1	55 256,3	55 589,7	100,6	56 045,0	100,8	56 045,0	100,0	56 045,0	100,0
746	Избирательная комиссия Калужской области	74 200,5	74 903,0	100,9	192 374,9	316 596,6	164,6	76 972,9	24,3	76 972,9	100,0	76 972,9	100,0
747	Законодательное Собрание Калужской области	125 750,5	114 521,0	91,1	131 130,7	131 680,0	100,4	141 000,0	107,1	141 000,0	100,0	141 000,0	100,0
749	Министерство спорта Калужской области	1 016 614,3	1 010 265,6	99,4	1 242 359,0	1 230 281,8	99,0	1 211 343,6	98,5	1 506 978,5	124,4	1 505 764,9	99,9
750	Министерство культуры Калужской области	1 249 081,1	1 296 393,9	103,8	1 137 290,7	1 209 036,3	106,3	1 400 070,7	115,8	1 244 619,9	88,9	1 188 240,3	95,5
756	Управление административно-технического контроля Калужской области	43 557,4	42 366,3	97,3	49 384,2	49 748,1	100,7	49 857,3	100,2	50 669,4	101,6	50 669,4	100,0
757	Аппарат Уполномоченного по правам ребенка в Калужской области	12 978,5	12 897,2	99,4	13 463,2	13 463,2	100,0	13 737,5	102,0	13 737,5	100,0	13 737,5	100,0
758	Министерство природных ресурсов и экологии Калужской области	680 793,0	550 950,8	80,9	775 834,1	1 018 851,4	131,3	739 110,3	72,5	783 175,8	106,0	932 986,0	119,1
760	Аппарат Уполномоченного по защите прав предпринимателей в Калужской области	9 203,2	9 053,7	98,4	9 825,1	9 825,1	100,0	10 007,1	101,9	10 007,1	100,0	10 007,1	100,0
761	Министерство внутренней политики и массовых коммуникаций Калужской области	413 178,6	411 712,4	99,6	486 989,1	565 181,9	116,1	511 939,0	90,6	510 224,5	99,7	510 224,5	100,0
763	Министерство труда и социальной защиты Калужской области	9 434 285,5	9 240 012,8	97,9	10 733 961,6	12 251 541,4	114,1	11 452 035,2	93,5	11 371 855,2	99,3	11 341 184,4	99,7
765	Служба по организационному обеспечению деятельности мировых судей Калужской области	186 818,8	186 427,0	99,8	191 914,7	207 715,5	108,2	210 371,2	101,3	211 376,4	100,5	210 317,1	99,5
766	Министерство цифрового развития Калужской области	734 612,6	714 447,3	97,3	759 059,8	815 519,5	107,4	790 345,5	96,9	790 445,5	100,0	790 445,5	100,0
878	Управление архитектуры и градостроительства Калужской области	74 334,8	47 805,4	64,3	89 035,9	88 785,6	99,7	89 269,0	100,5	89 440,1	100,2	89 440,1	100,0
Итого		71 121 753,2	68 037 603,5	95,7	72 299 644,0	83 289 354,8	115,2	64 072 852,7	76,9	59 966 209,6	93,6	60 763 312,1	101,3

Бюджетные ассигнования областного бюджета по разделам и подразделам классификации расходов бюджета на 2019-2023 годы
(тыс. руб.)

Код и наименование	2019 год		2020 год		2021 год		2022 год		2023 год			
	Отчет	% исполнения	Закон Калужской области № 535-ОЗ	Темп роста к предыдущему году, %	Проект областного бюджета	Темп роста к предыдущему году, %	Проект областного бюджета	Темп роста к предыдущему году, %	Проект областного бюджета	Темп роста к предыдущему году, %		
А	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0100 ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	1 552 907,6	44,3	5 242 657,3	337,6	4 426 419,6	84,4	4 441 991,9	100,4	5 537 144,5	124,7		
0102 Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	5 181,8	81,8	5 243,2	101,2	5 345,6	102,0	5 345,6	100,0	5 345,6	100,0		
0103 Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	119 985,6	91,7	128 216,7	106,9	138 396,0	107,9	138 396,0	100,0	138 396,0	100,0		
0104 Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	212 448,0	108,6	189 606,8	89,2	206 878,1	109,1	206 878,1	100,0	206 878,1	100,0		
0105 Судебная система	186 427,0	99,8	191 914,7	102,9	210 371,2	109,6	211 376,4	100,5	210 317,1	99,5		
0106 Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	207 915,3	98,3	257 697,3	123,9	234 663,9	91,1	227 547,4	97,0	227 867,6	100,1		
0107 Обеспечение проведения выборов и референдумов	74 903,0	100,9	192 374,9	256,8	76 972,9	40,0	76 972,9	100,0	76 972,9	100,0		
0110 Фундаментальные исследования	5 087,7	97,8	5 200,0	102,2	5 200,0	100,0	5 200,0	100,0	5 200,0	100,0		
0111 Резервные фонды	0,0	0,0	40 000,0	-	40 000,0	100,0	40 000,0	100,0	40 000,0	100,0		
0113 Другие общегосударственные вопросы	740 959,2	27,9	4 232 403,7	571,2	3 508 591,9	82,9	3 530 275,5	100,6	4 626 167,3	131,0		
0200 НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	26 619,7	85,3	31 683,2	119,0	33 663,0	106,2	33 663,0	100,0	33 663,0	100,0		
0203 Мобилизационная и вневойсковая подготовка	26 619,7	85,3	31 683,2	119,0	33 663,0	106,2	33 663,0	100,0	33 663,0	100,0		
0300 НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	377 725,9	97,8	461 065,7	122,1	577 353,6	125,2	548 230,6	95,0	542 755,1	99,0		
0304 Органы юстиции	88 990,3	100,0	84 824,7	95,3	56 833,8	67,0	57 610,8	101,4	52 135,3	90,5		
0309 Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	22 214,5	95,1	26 001,6	117,0	46 330,5	178,2	46 330,5	100,0	46 330,5	100,0		
0310 Обеспечение пожарной безопасности	203 063,6	98,9	211 273,9	104,0	392 283,3	185,7	364 983,3	93,0	364 983,3	100,0		
0314 Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	63 457,5	92,3	138 965,5	219,0	81 906,0	58,9	79 306,0	96,8	79 306,0	100,0		
0400 НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	20 040 184,6	92,9	15 569 957,5	77,7	11 214 437,2	72,0	11 864 231,7	105,8	12 485 239,5	105,2		
0401 Общеэкономические вопросы	375 946,0	92,3	317 879,7	84,6	350 017,1	110,1	349 665,5	99,9	349 736,3	100,0		
0404 Воспроизводство минерально-сырьевой базы	4 026,5	85,9	11 500,7	285,6	4 775,9	41,5	4 775,9	100,0	4 775,9	100,0		
0405 Сельское хозяйство и рыболовство	3 342 358,4	120,2	2 276 654,6	68,1	1 839 242,8	80,8	1 879 981,1	102,2	1 917 195,3	102,0		
0406 Водное хозяйство	43 555,1	23,8	138 897,3	318,9	50 067,6	36,0	71 261,7	142,3	138 968,2	195,0		
0407 Лесное хозяйство	400 119,1	101,2	434 897,5	108,7	441 770,4	101,6	463 729,1	105,0	545 482,5	117,6		
0408 Транспорт	1 183 568,6	97,9	1 777 648,1	150,2	1 118 146,1	62,9	1 118 311,1	100,0	1 118 311,1	100,0		
0409 Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	10 281 693,4	87,1	6 635 428,5	64,5	4 790 077,4	72,2	5 512 564,3	115,1	6 057 547,2	109,9		
0410 Связь и информатика	537 753,1	79,7	382 362,5	71,1	359 301,4	94,0	357 401,4	99,5	357 401,4	100,0		
0412 Другие вопросы в области национальной экономики	3 871 164,3	94,1	3 594 688,5	92,9	2 261 038,6	62,9	2 106 541,7	93,2	1 995 821,6	94,7		
0500 ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	2 819 173,0	91,9	4 316 915,8	153,1	3 279 986,9	76,0	2 167 638,4	66,1	2 100 602,3	96,9		
0501 Жилищное хозяйство	372 447,2	74,4	790 537,9	212,3	674 114,1	85,3	127 482,1	18,9	127 375,8	99,9		
0502 Коммунальное хозяйство	1 756 938,5	96,4	1 995 701,3	113,6	1 093 180,4	54,8	833 502,0	76,2	841 314,6	100,9		
0503 Благоустройство	507 632,9	90,6	1 348 833,3	265,7	1 171 162,2	86,8	865 953,3	73,9	862 920,6	99,6		
0505 Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	182 154,4	99,3	181 843,2	99,8	341 530,2	187,8	340 701,0	99,8	268 991,2	79,0		
0600 ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	50 951,7	96,5	135 831,5	266,6	153 218,2	112,8	153 304,9	100,1	153 655,2	100,2		
0603 Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	32 624,3	100,8	118 999,0	364,8	136 707,6	114,9	136 707,6	100,0	136 707,6	100,0		
0605 Другие вопросы в области охраны окружающей среды	18 327,4	89,7	16 832,5	91,8	16 510,6	98,1	16 597,3	100,5	16 947,6	102,1		

Код и наименование	2019 год		2020 год		2021 год		2022 год		2023 год			
	Отчет	% исполнения	Закон Калужской области № 535-ОЗ	Темп роста к предыдущему году, %	Проект областного бюджета	Темп роста к предыдущему году, %	Проект областного бюджета	Темп роста к предыдущему году, %	Проект областного бюджета	Темп роста к предыдущему году, %		
А	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0700 ОБРАЗОВАНИЕ	14 977 510,2	103,7	17 123 703,5	114,3	16 742 393,7	97,8	14 138 103,0	84,4	13 741 359,5	97,2		
0701 Дошкольное образование	4 692 177,6	113,2	4 407 950,6	93,9	5 220 127,0	118,4	3 884 182,4	74,4	3 884 182,4	100,0		
0702 Общее образование	7 514 379,9	98,1	8 875 101,4	118,1	8 269 459,8	93,2	7 404 763,0	89,5	6 982 983,9	94,3		
0703 Дополнительное образование детей	84 658,2	105,2	225 052,0	265,8	184 864,1	82,1	179 819,8	97,3	156 098,4	86,8		
0704 Среднее профессиональное образование	1 697 146,0	110,0	1 515 432,2	89,3	1 673 385,9	110,4	1 613 708,2	96,4	1 662 327,4	103,0		
0705 Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	224 991,0	100,1	504 107,2	224,1	290 241,7	57,6	261 222,2	90,0	261 329,3	100,0		
0707 Молодежная политика	349 460,6	98,8	306 497,0	87,7	631 323,0	206,0	332 775,9	52,7	332 775,9	100,0		
0709 Другие вопросы в области образования	414 697,0	94,1	1 289 563,1	311,0	472 992,1	36,7	461 631,6	97,6	461 662,2	100,0		
0800 КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	1 323 919,3	100,1	1 030 941,3	77,9	1 129 225,1	109,5	1 285 481,7	113,8	1 221 982,3	95,1		
0801 Культура	1 155 582,8	103,7	919 367,0	79,6	1 012 318,5	110,1	960 409,9	94,9	885 688,1	92,2		
0804 Другие вопросы в области культуры, кинематографии	168 336,6	80,8	111 574,3	66,3	116 906,6	104,8	325 071,8	278,1	336 294,2	103,5		
0900 ЗДРАВООХРАНЕНИЕ	6 275 222,2	102,3	6 357 711,5	101,3	6 062 990,0	95,4	5 183 372,2	85,5	5 025 709,2	97,0		
0901 Стационарная медицинская помощь	2 129 110,2	101,8	1 966 523,5	92,4	1 937 251,6	98,5	1 649 597,6	85,2	1 495 709,0	90,7		
0902 Амбулаторная помощь	629 318,9	103,1	616 869,8	98,0	308 053,4	49,9	307 860,1	99,9	307 030,8	99,7		
0904 Скорая медицинская помощь	67 367,2	77,0	69 408,6	103,0	67 405,1	97,1	67 022,0	99,4	64 039,9	95,6		
0905 Санаторно-оздоровительная помощь	170 424,1	97,3	171 301,4	100,5	238 027,9	139,0	238 549,8	100,2	238 549,8	100,0		
0906 Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов	102 493,1	99,9	105 820,0	103,2	106 519,1	100,7	106 519,1	100,0	106 519,1	100,0		
0909 Другие вопросы в области здравоохранения	3 176 508,8	103,6	3 427 788,1	107,9	3 405 732,8	99,4	2 813 823,5	82,6	2 813 860,5	100,0		
1000 СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	13 299 959,4	97,9	14 709 900,3	110,6	15 528 082,5	105,6	15 439 986,1	99,4	15 406 674,1	99,8		
1001 Пенсионное обеспечение	382 720,2	99,4	388 527,3	101,5	455 550,3	117,3	443 323,3	97,3	443 574,1	100,1		
1002 Социальное обслуживание населения	1 730 832,4	102,2	1 800 063,1	104,0	1 914 047,2	106,3	1 914 804,8	100,0	1 914 804,9	100,0		
1003 Социальное обеспечение населения	8 691 644,8	97,8	8 774 149,5	100,9	9 234 103,4	105,2	9 086 242,4	98,4	9 112 719,2	100,3		
1004 Охрана семьи и детства	1 790 212,4	95,0	3 149 806,2	175,9	3 211 666,3	102,0	3 293 471,5	102,5	3 330 801,9	101,1		
1006 Другие вопросы в области социальной политики	704 549,6	96,6	597 354,2	84,8	712 715,3	119,3	702 144,1	98,5	604 774,0	86,1		
1100 ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	2 209 763,0	91,6	3 804 554,5	172,2	1 548 775,7	40,7	1 776 195,5	114,7	1 497 237,5	84,3		
1101 Физическая культура	66 664,9	101,1	16 899,8	25,4	29 312,3	173,4	29 265,4	99,8	27 812,3	95,0		
1102 Массовый спорт	1 370 211,0	87,5	2 850 149,7	208,0	537 632,9	18,9	738 831,8	137,4	461 631,0	62,5		
1103 Спорт высших достижений	720 172,8	98,9	878 826,9	122,0	921 854,8	104,9	948 024,3	102,8	947 720,2	100,0		
1105 Другие вопросы в области физической культуры и спорта	52 714,3	99,3	58 678,1	111,3	59 975,7	102,2	60 074,0	100,2	60 074,0	100,0		
1200 СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	346 262,7	98,9	405 613,8	117,1	428 258,1	105,6	428 258,1	100,0	428 258,1	100,0		
1201 Телевидение и радиовещание	218 754,2	100,0	211 585,7	96,7	233 818,2	110,5	233 818,2	100,0	233 818,2	100,0		
1202 Периодическая печать и издательства	117 402,2	96,9	180 320,3	153,6	180 729,1	100,2	180 729,1	100,0	180 729,1	100,0		
1204 Другие вопросы в области средств массовой информации	10 106,2	100,0	13 707,8	135,6	13 710,8	100,0	13 710,8	100,0	13 710,8	100,0		
1300 ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА	28 261,4	100,0	26 823,1	94,9	28 908,0	107,8	27 578,4	95,4	42 155,1	152,9		
1301 Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	28 261,4	100,0	26 823,1	94,9	28 908,0	107,8	27 578,4	95,4	42 155,1	152,9		
1400 МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	4 709 142,7	111,1	3 082 285,2	65,5	2 919 141,1	94,7	2 478 174,2	84,9	2 546 876,6	102,8		
1401 Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	797 109,7	100,0	596 512,3	74,8	596 512,3	100,0	596 512,3	100,0	607 846,0	101,9		
1402 Иные дотации	93 024,7	100,0	301 230,0	323,8	241 230,0	80,1	241 230,0	100,0	241 230,0	100,0		
1403 Прочие межбюджетные трансферты общего характера	3 819 008,3	114,0	2 184 542,9	57,2	2 081 398,8	95,3	1 640 431,9	78,8	1 697 800,6	103,5		
Итого	68 037 603,5	95,7	72 299 644,2	106,3	64 072 852,7	88,6	59 966 209,7	93,6	60 763 312,0	101,3		

Информация о капитальных вложениях в объекты государственной собственности по виду расходов 410 "Бюджетные инвестиции" в 2021-2023 годах

Наименование ГРБС	Код ГРБС	Код ЦСР	Проект на 2021 год (тыс. руб.)	Проект на 2022 год (тыс. руб.)	Проект на 2023 год (тыс. руб.)	Отклонение (тыс. руб.)		Темп роста (%)	
						в 2022 году к 2021 году	в 2023 году к 2022 году	в 2022 году к 2021 году	в 2023 году к 2022 году
Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области	105		461 613,0	528 654,4	262 010,0	67 041,4	-266 644,4	114,5	49,6
Государственная программа Калужской области "Безопасность жизнедеятельности на территории Калужской области"	105	10 0 00 00000	10 000,0	10 000,0	10 000,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Подпрограмма "Предупреждение, спасение, помощь"	105	10 2 00 00000	10 000,0	10 000,0	10 000,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Основное мероприятие "Строительство объектов, способствующих обеспечению безопасности жизнедеятельности населения"	105	10 2 05 00000	10 000,0	10 000,0	10 000,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Строительство объекта "Здание пожарного депо в г. Тарусе Тарусского района Калужской области (в т.ч. проведение проектно-изыскательских работ)"	105	10 2 05 89360	10 000,0	10 000,0	10 000,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области"	105	05 0 00 00000	10,0	10,0	10,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Подпрограмма "Расширение сети газопроводов и строительство объектов газификации на территории Калужской области (газификация Калужской области)"	105	05 8 00 00000	10,0	10,0	10,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Основное мероприятие "Развитие инфраструктуры для обеспечения природным газом потребителей Калужской области"	105	05 8 01 00000	10,0	10,0	10,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Бюджетные инвестиции в сфере жилищно-коммунального хозяйства	105	05 8 01 81500	10,0	10,0	10,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие профессионального образования и науки в Калужской области"	105	17 0 00 00000	2 276,9	0,0	0,0	-2 276,9	0,0	0,0	0,0
Подпрограмма "Развитие профессионального образования"	105	17 1 00 00000	2 276,9	0,0	0,0	-2 276,9	0,0	0,0	0,0
Основное мероприятие "Создание условий для обеспечения региональной системы профессионального образования квалифицированными педагогическими кадрами, в том числе для проведения обучения и оценки соответствующей квалификации по стандартам Ворлдскиллс"	105	17 1 06 00000	2 276,9	0,0	0,0	-2 276,9	0,0	0,0	0,0
Строительство блочно-модульной котельной для отопления ГАОУ ДПО КО "Калужский государственный институт развития образования"	105	17 1 06 17070	2 276,9	0,0	0,0	-2 276,9	0,0	0,0	0,0
Государственная программа Калужской области "Развитие культуры в Калужской области"	105	11 0 00 00000	33 000,0	240 900,0	252 000,0	207 900,0	11 100,0	730,0	104,6
Подпрограмма "Развитие учреждений культуры и образования в сфере культуры"	105	11 1 00 00000	33 000,0	240 900,0	252 000,0	207 900,0	11 100,0	730,0	104,6
Региональный проект "Культурная среда"	105	11 1 A1 00000	33 000,0	240 900,0	252 000,0	207 900,0	11 100,0	730,0	104,6
Модернизация театров юного зрителя и театров кукол	105	11 1 A1 54560	33 000,0	240 900,0	252 000,0	207 900,0	11 100,0	730,0	104,6
Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	105	01 0 00 00000	64 830,0	0,0	0,0	-64 830,0	0,0	0,0	0,0
Подпрограмма "Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи"	105	01 1 00 00000	64 830,0	0,0	0,0	-64 830,0	0,0	0,0	0,0
Региональный проект "Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям"	105	01 1 N4 00000	64 830,0	0,0	0,0	-64 830,0	0,0	0,0	0,0
Реконструкция ГБУЗ КО "Калужская областная клиническая детская больница"	105	01 1 N4 82540	64 830,0	0,0	0,0	-64 830,0	0,0	0,0	0,0

Наименование ГРБС	Код ГРБС	Код ЦСР	Проект на 2021 год (тыс. руб.)	Проект на 2022 год (тыс. руб.)	Проект на 2023 год (тыс. руб.)	Отклонение (тыс. руб.)		Темп роста (%)	
						в 2022 году к 2021 году	в 2023 году к 2022 году	в 2022 году к 2021 году	в 2023 году к 2022 году
Государственная программа Калужской области "Социальная поддержка граждан в Калужской области"	105	03 0 00 00000	6 267,7	0,0	0,0	-6 267,7	0,0	0,0	0,0
Подпрограмма "Старшее поколение"	105	03 2 00 00000	6 267,7	0,0	0,0	-6 267,7	0,0	0,0	0,0
Основное мероприятие "Укрепление материально-технической базы организаций социального обслуживания Калужской области"	105	03 2 03 00000	6 267,7	0,0	0,0	-6 267,7	0,0	0,0	0,0
Филиал ГБУ КО "Новослободский дом-интернат для престарелых и инвалидов"	105	03 2 03 83350	6 267,7	0,0	0,0	-6 267,7	0,0	0,0	0,0
Государственная программа Калужской области "Развитие физической культуры и спорта в Калужской области"	105	13 0 00 00000	345 228,4	277 744,4	0,0	-67 484,0	-277 744,4	80,5	0,0
Подпрограмма "Развитие физической культуры, массового спорта и спорта высших достижений"	105	13 1 00 00000	345 228,4	277 744,4	0,0	-67 484,0	-277 744,4	80,5	0,0
Основное мероприятие "Строительство, реконструкция спортивных объектов областной собственности (в том числе физкультурно-оздоровительных комплексов), в том числе оплата расходов на изготовление проектной документации, проведение предпроектных работ, инженерно-геодезических, инженерно-геологических и инженерно-экологических изысканий, государственной экспертизы проектной документации и осуществление входного контроля над проектной документацией"	105	13 1 04 00000	29 999,9	0,0	0,0	-29 999,9	0,0	0,0	0,0
Строительство спортивного комплекса "Дворец спорта" в г. Калуге	105	13 1 04 81170	29 999,9	0,0	0,0	-29 999,9	0,0	0,0	0,0
Региональный проект "Спорт - норма жизни"	105	13 1 P5 00000	315 228,5	277 744,4	0,0	-37 484,1	-277 744,4	88,1	0,0
Создание и модернизация объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности (муниципальной собственности) для занятий физической культурой и спортом	105	13 1 P5 51390	86 078,1	31 088,6	0,0	-54 989,5	-31 088,6	36,1	0,0
Создание и модернизация объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности для занятий физической культурой и спортом ("Крытый футбольный манеж на тренировочной площадке "Спутник")	105	13 1 P5 51392	111 696,0	202 592,7	0,0	90 896,7	-202 592,7	181,4	0,0
Создание и модернизация объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности для занятий физической культурой и спортом ("Спортивный комплекс с плавательным бассейном без зрительских мест в г. Балабаново")	105	13 1 P5 51393	112 186,9	44 063,1	0,0	-68 123,8	-44 063,1	39,3	0,0
Спортивный центр с универсальным игровым залом по адресу: РФ, Калужская область, г. Мосальск, ул. Ломоносова	105	13 1 P5 81391	14,2	0,0	0,0	-14,2	0,0	0,0	0,0
Строительство крытого катка с искусственным льдом в г. Кондрово	105	13 1 P5 81395	5 253,3	0,0	0,0	-5 253,3	0,0	0,0	0,0
Министерство дорожного хозяйства Калужской области	112		302 869,0	394 442,9	480 973,8	91 573,9	86 530,9	130,2	121,9
Государственная программа Калужской области "Развитие дорожного хозяйства Калужской области"	112	24 0 00 00000	302 869,0	394 442,9	480 973,8	91 573,9	86 530,9	130,2	121,9
Подпрограмма "Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области"	112	24 2 00 00000	222 804,4	363 442,9	449 973,8	140 638,6	86 530,9	163,1	123,8
Основное мероприятие "Строительство и реконструкция автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального значения и искусственных дорожных сооружений на них"	112	24 2 01 00000	138 752,3	362 350,0	449 973,8	223 597,8	87 623,8	261,1	124,2
Реализация мероприятий подпрограммы "Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области"	112	24 2 01 85000	138 652,3	210 000,0	317 504,8	71 347,7	107 504,8	151,5	151,2
Реконструкция мостового перехода через реку Жиздра с подходом к мосту на участке автодороги АДНП 249(Кз) 318/10-пл. 6-о в/ч 95855 в Козельском районе с км 0+000 по км 0+550	112	24 2 01 85080	50,0	0,0	0,0	-50,0	0,0	0,0	0,0

Наименование ГРБС	Код ГРБС	Код ЦСР	Проект на 2021 год (тыс. руб.)	Проект на 2022 год (тыс. руб.)	Проект на 2023 год (тыс. руб.)	Отклонение (тыс. руб.)		Темп роста (%)	
						в 2022 году к 2021 году	в 2023 году к 2022 году	в 2022 году к 2021 году	в 2023 году к 2022 году
Реконструкция мостового перехода через реку Другуска с подходами на автодороге Козельск-Ульяново-Дудоровский-Хвостовичи в Козельском районе	112	24 2 01 85090	50,0	0,0	0,0	-50,0	0,0	0,0	
Развитие транспортной инфраструктуры на сельских территориях	112	24 2 01 85720	0,0	152 350,0	0,0	152 350,0	-152 350,0		0,0
Развитие транспортной инфраструктуры на сельских территориях	112	24 2 01 R3720	0,0	0,0	132 469,0	0,0	132 469,0		
Региональный проект "Дорожная сеть"	112	24 2 R1 00000	1 052,1	1 092,9	0,0	40,8	-1 092,9	103,9	0,0
Реализация мероприятий подпрограммы "Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области"	112	24 2 R1 85000	1 052,1	1 092,9	0,0	40,8	-1 092,9	103,9	0,0
Региональный проект "Общесистемные меры развития дорожного хозяйства"	112	24 2 R2 00000	83 000,0	0,0	0,0	-83 000,0	0,0	0,0	
Реализация мероприятий подпрограммы "Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области"	112	24 2 R2 85000	83 000,0	0,0	0,0	-83 000,0	0,0	0,0	
Подпрограмма "Повышение безопасности дорожного движения в Калужской области"	112	24 Б 00 00000	80 064,7	31 000,0	31 000,0	-49 064,7	0,0	38,7	100,0
Региональный проект "Безопасность дорожного движения"	112	24 Б R3 00000	80 064,7	31 000,0	31 000,0	-49 064,7	0,0	38,7	100,0
Реализация мероприятий подпрограммы "Повышение безопасности дорожного движения Калужской области"	112	24 Б R3 85070	80 064,7	31 000,0	31 000,0	-49 064,7	0,0	38,7	100,0
Министерство природных ресурсов и экологии Калужской области	758		5 000,0	5 000,0	5 000,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Воспроизводство и использование природных ресурсов в Калужской области"	758	28 0 00 00000	5 000,0	5 000,0	5 000,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Подпрограмма "Развитие водохозяйственного комплекса Калужской области"	758	28 2 00 00000	5 000,0	5 000,0	5 000,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Основное мероприятие "Строительство/реконструкция сооружений инженерной защиты"	758	28 2 04 00000	5 000,0	5 000,0	5 000,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Реконструкция гидротехнических сооружений	758	28 2 04 83620	5 000,0	5 000,0	5 000,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Министерство труда и социальной защиты Калужской области	763		155 612,1	156 199,7	156 199,7	587,6	0,0	100,4	100,0
Государственная программа Калужской области "Семья и дети Калужской области"	763	45 0 00 00000	155 612,1	156 199,7	156 199,7	587,6	0,0	100,4	100,0
Подпрограмма "Право ребенка на семью"	763	45 2 00 00000	155 612,1	156 199,7	156 199,7	587,6	0,0	100,4	100,0
Основное мероприятие "Обеспечение прав детей сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из их числа на улучшение жилищных условий"	763	45 2 02 00000	155 612,1	156 199,7	156 199,7	587,6	0,0	100,4	100,0
Социальная поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа и замещающих семей	763	45 2 02 03360	59 892,5	59 892,5	59 892,5	0,0	0,0	100,0	100,0
Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	763	45 2 02 R0820	95 719,6	96 307,2	96 307,2	587,6	0,0	100,6	100,0
Всего			925 094,1	1 084 297,0	904 183,5	159 203,0	-180 113,5	117,2	83,4

Сведения о предоставлении из областного бюджета субсидий юридическим лицам и некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений) в 2021-2023 годах

Наименование субсидии	КГРБС	Р/П	ЦСР	2021 год	2022 год	2023 год
Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"						
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:			01 0 00 00000	915,2	915,2	915,2
Развитие системы медицинской профилактики неинфекционных заболеваний и формирования здорового образа жизни, в том числе у детей. Профилактика развития зависимостей, включая сокращение потребления табака, алкоголя, наркотических средств и психоактивных веществ, в том числе у детей	740	0909	01 1 01 01010	70,0	70,0	70,0
Совершенствование системы оказания медицинской помощи больным с прочими заболеваниями	740	0909	01 2 09 01120	765,2	765,2	765,2
Оказание гражданам медицинской помощи в экстренной форме медицинскими организациями, не участвующими в реализации Программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи в Калужской области	740	0909	01 2 09 01160	30,0	30,0	30,0
Развитие службы крови	740	0909	01 2 11 01140	50,0	50,0	50,0
Субсидии юридическим лицам, в том числе:				1 234,8	1 234,8	1 234,8
Совершенствование системы оказания медицинской помощи больным с прочими заболеваниями	740	0909	01 2 09 01120	1 234,8	1 234,8	1 234,8
Итого				2 150,0	2 150,0	2 150,0
Государственная программа Калужской области "Социальная поддержка граждан в Калужской области"						
Субсидии юридическим лицам, в том числе:			03 0 00 00000	156 670,1	156 670,1	156 670,1
Обеспечение равной доступности услуг общественного транспорта на территории Калужской области для отдельных категорий граждан, оказание мер социальной поддержки которым относится к ведению Российской Федерации и Калужской области, путем возмещения затрат перевозчикам	763	1003	03 1 03 04060	124 670,1	124 670,1	124 670,1
Возмещение потерь перевозчика, возникших в результате установления Законом Калужской области "О дополнительных мерах социальной поддержки отдельным категориям граждан в виде предоставления льгот на проезд железнодорожным транспортом" дополнительных мер социальной поддержки отдельным категориям граждан	763	1003	03 1 03 04070	32 000,0	32 000,0	32 000,0
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:			03 0 00 00000	14 950,0	14 950,0	14 950,0
Предоставление субсидий адвокатской палате Калужской области на оплату труда и компенсацию расходов адвокатов, оказывающих гражданам бесплатную юридическую помощь в рамках государственной системы бесплатной юридической помощи	763	1006	03 1 04 03160	350,0	350,0	350,0
Субсидии социально ориентированным некоммерческим организациям, осуществляющим деятельность по социальному обслуживанию, социальной поддержке и защите граждан	763	1006	03 3 01 03100	10 500,0	10 500,0	10 500,0
Субсидии социально ориентированным некоммерческим организациям, осуществляющим деятельность по профилактике социально опасных форм поведения граждан	763	1006	03 3 01 03110	500,0	500,0	500,0
Субсидии социально ориентированным некоммерческим организациям, осуществляющим деятельность в сфере патриотического, в том числе военно-патриотического воспитания граждан Российской Федерации	763	1006	03 3 01 03130	1 100,0	1 100,0	1 100,0

Наименование субсидии	КГРБС	Р/П	ЦСР	2021 год	2022 год	2023 год
Субсидии социально ориентированным некоммерческим организациям, осуществляющим деятельность по содействию деятельности в области образования и просвещения	763	1006	03 3 01 03140	2 500,0	2 500,0	2 500,0
Итого				171 620,1	171 620,1	171 620,1
Государственная программа Калужской области "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области"						
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:			05 0 00 00000	56 309,2	13 120,0	13 120,0
Имущественный взнос Фонду поддержки строительства доступного жилья в Калужской области на реализацию мероприятий по развитию жилищного строительства, в том числе на строительство сетей инженерно-технического обеспечения и автомобильных дорог к земельным участкам, на которых осуществляется жилищное строительство	105	0502	05 1 02 89010	10,0	0,0	0,0
Имущественный взнос Фонду поддержки строительства доступного жилья в Калужской области на реализацию мероприятий по развитию жилищного строительства, в том числе на строительство сетей инженерно-технического обеспечения и автомобильных дорог к земельным участкам, на которых осуществляется жилищное строительство	105	0501	05 1 02 89010	43 179,2	0,0	0,0
Субсидия в виде имущественного взноса Фонду защиты прав граждан - участников долевого строительства Калужской области для финансирования текущей деятельности	105	0501	05 2 01 89162	12 800,0	12 800,0	12 800,0
Субсидии товариществам собственников жилья на погашение затрат по оформлению земельных участков под многоквартирными домами в общую долевую собственность при создании товариществ собственников жилья в рамках реализации Закона Калужской области от 08.11.2010 года № 63-ОЗ "О стимулировании прогрессивных форм управления жилищным фондом в Калужской области"	105	0505	05 9 04 89050	10,0	10,0	10,0
Субсидии товариществам собственников жилья на погашение затрат, связанных с регистрацией товариществ собственников жилья в рамках реализации Закона Калужской области от 08.11.2010 № 63-ОЗ "О стимулировании прогрессивных форм управления жилищным фондом в Калужской области"	105	0505	05 9 04 89060	10,0	10,0	10,0
Премирование товариществ собственников жилья по условиям конкурсов, проводимых уполномоченным органом исполнительной власти Калужской области в сфере жилищно-коммунального хозяйства в рамках реализации Закона Калужской области от 08.11.2010 № 63-ОЗ "О стимулировании прогрессивных форм управления жилищным фондом в Калужской области"	105	0505	05 9 04 89070	300,0	300,0	300,0
Субсидии юридическим лицам, в том числе:			05 0 00 00000	100 000,0	99 980,0	99 980,0
Субсидии организациям, находящимся в областной собственности (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, некоммерческих организаций), в целях возмещения затрат в связи с выполнением работ в качестве заказчика, застройщика, затрат по регистрации, техническому и аварийному обслуживанию, а также содержанию газораспределительных сетей, сетей газопотребления областной собственности, находящихся в хозяйственном ведении организаций, находящихся в областной собственности	105	0502	05 8 01 82630	99 960,0	99 960,0	99 960,0
Субсидии организациям, находящимся в областной собственности (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, некоммерческих организаций), в целях возмещения затрат на капитальный ремонт объектов водопроводно-канализационного хозяйства областной собственности (в том числе на разработку проектной документации)	105	0502	05 7 01 89290	10,0	0,0	0,0
Субсидии организациям, находящимся в областной собственности (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, некоммерческих организаций), на возмещение затрат по созданию и обслуживанию автоматизированной информационно-измерительной системы учета водоснабжения	105	0502	05 7 02 89210	10,0	0,0	0,0

Наименование субсидии	КГРБС	Р/П	ЦСР	2021 год	2022 год	2023 год
Субсидии организациям, находящимся в областной собственности (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, некоммерческих организаций), на возмещение затрат по строительству объектов газификации, созданных в рамках реализации мероприятий подпрограммы "Расширение сети газопроводов и строительство объектов газификации на территории Калужской области (газификация Калужской области)" государственной программы Калужской области "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области"	105	0502	05 8 01 82820	10,0	10,0	10,0
Предоставление субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям, некоммерческим организациям), индивидуальным предпринимателям на возмещение части затрат, связанных с оказанием услуг по реализации сжиженного газа для бытовых нужд населения Калужской области	105	0502	05 8 02 82830	10,0	10,0	10,0
Итого				156 309,2	113 100,0	113 100,0
Государственная программа Калужской области "Поддержка развития российского казачества на территории Калужской области"						
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:			06 0 00 00000	500,0	500,0	500,0
Реализация мероприятий государственной программы "Поддержка развития российского казачества на территории Калужской области"	761	0412	06 0 01 74040	500,0	500,0	500,0
Итого				500,0	500,0	500,0
Государственная программа Калужской области "Развитие рынка труда в Калужской области"						
Субсидии юридическим лицам, в том числе:			07 0 00 00000	22 653,8	19 935,0	22 612,9
Мероприятия в области содействия занятости населения области	763	0401	07 1 01 04010	375,0	375,0	375,0
Организация профессионального обучения и дополнительного профессионального образования лиц в возрасте 50-ти лет и старше, а также лиц предпенсионного возраста	763	0705	07 1 P3 52940	3 696,5	3 696,5	3 696,5
Сопровождение инвалидов молодого возраста при трудоустройстве	763	0401	07 3 01 04050	375,0	375,0	375,0
Переобучение, повышение квалификации работников предприятий в целях поддержки занятости и повышения эффективности рынка труда	763	0401	07 4 L3 55690	17 479,0	14 869,0	17 439,8
Переобучение, повышение квалификации работников предприятий в целях поддержки занятости и повышения эффективности рынка труда	763	0705	07 4 L3 55690	728,3	619,5	726,7
Итого				22 653,8	19 935,0	22 612,9
Государственная программа Калужской области "Развитие рынка газомоторного топлива в Калужской области"						
Субсидии юридическим лицам, в том числе:			09 0 00 00000	30,0	30,0	30,0
Субсидии юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, реализующим инвестиционные проекты по строительству объектов заправки транспортных средств природным газом, на компенсацию части затрат на строительство таких объектов	105	0505	09 0 01 82840	10,0	10,0	10,0
Субсидии юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, выполняющим работы по переоборудованию транспортных средств, используемых для перевозки пассажиров, на использование природного газа (метана) в качестве моторного топлива, в целях возмещения недополученных доходов в связи с предоставлением лицами, выполняющими переоборудование, скидки владельцам транспортных средств на указанные работы	105	0505	09 0 02 82850	10,0	10,0	10,0
Субсидии юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, выполняющим работы по переоборудованию транспортных средств, за исключением транспортных средств, используемых для перевозки пассажиров, на использование природного газа (метана) в качестве моторного топлива, в целях возмещения недополученных доходов в связи с предоставлением лицами, выполняющими переоборудование, скидки владельцам транспортных средств на указанные работы	105	0505	09 0 02 82860	10,0	10,0	10,0
Итого				30,0	30,0	30,0

Наименование субсидии	КГРБС	Р/П	ЦСР	2021 год	2022 год	2023 год
Государственная программа Калужской области "Развитие культуры в Калужской области"						
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:			11 0 00 00000	5 974,8	5 974,8	5 974,8
Организация и проведение мероприятий социально ориентированными некоммерческими организациями, не являющимися государственными (муниципальными) учреждениями, осуществляющими деятельность в области культуры и искусства	750	0801	11 2 01 05120	5 974,8	5 974,8	5 974,8
Итого				5 974,8	5 974,8	5 974,8
Государственная программа Калужской области "Охрана окружающей среды в Калужской области"						
Субсидии юридическим лицам, в том числе:			12 0 00 00000	264 474,1	290 021,8	295 991,8
Предоставление субсидии региональному оператору по обращению с твердыми коммунальными отходами в целях возмещения затрат на приобретение контейнеров и бункеров для складирования твердых коммунальных отходов, контейнеров для складирования отходов потребления 1-2 класса опасности	105	0503	12 8 03 82123	240 204,1	265 751,8	271 721,8
Предоставление субсидии региональному оператору по обращению с твердыми коммунальными отходами в целях возмещения затрат на транспортировку и обезвреживание отходов потребления 1-2 классов опасности	105	0503	12 8 03 82124	2 500,0	2 500,0	2 500,0
Предоставление субсидий организациям, находящимся в областной собственности (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям, некоммерческим организациям) в целях возмещения затрат на ликвидацию накопленного вреда окружающей среде, рекультивацию земельных участков, на которых размещены объекты накопленного вреда окружающей среде	105	0503	12 8 03 82125	20 750,0	20 750,0	20 750,0
Предоставление субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям, некоммерческим организациям) и индивидуальным предпринимателям на возмещение части затрат на строительство объектов размещения, обезвреживания отходов	105	0503	12 8 03 82126	10,0	10,0	10,0
Предоставление субсидии региональному оператору по обращению с твердыми коммунальными отходами в целях возмещения затрат на мероприятия по информированию населения в сфере обращения с отходами	105	0503	12 8 03 82127	1 000,0	1 000,0	1 000,0
Предоставление субсидии региональному оператору по обращению с твердыми коммунальными отходами в целях возмещения затрат в связи с оказанием услуг в сфере обращения с отходами, за исключением затрат на транспортировку и обезвреживание отходов потребления 1-2 классов опасности	105	0503	12 8 03 82128	10,0	10,0	10,0
Итого				264 474,1	290 021,8	295 991,8
Государственная программа Калужской области "Развитие физической культуры и спорта в Калужской области"						
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:			13 0 00 00000	4 272,6	4 272,6	4 272,6
Оказание поддержки физкультурным спортивным организациям	749	1102	13 1 05 06020	272,6	272,6	272,6
Оказание поддержки физкультурным спортивным организациям	749	1103	13 1 03 06020	4 000,0	4 000,0	4 000,0
Субсидии юридическим лицам, в том числе:			13 0 00 00000	6 000,0	6 000,0	6 000,0
Оказание поддержки физкультурным спортивным организациям	749	1103	13 1 03 06020	6 000,0	6 000,0	6 000,0
Итого				10 272,6	10 272,6	10 272,6
Государственная программа Калужской области "Экономическое развитие в Калужской области"						
Субсидии юридическим лицам, в том числе:			15 0 00 00000	875 475,4	874 485,4	469 475,4
Реализация мероприятий подпрограммы "Развитие торговли в Калужской области"	735	0412	15 И 01 80020	735,0	735,0	735,0
Осуществление государственной поддержки в форме субсидии по оказываемым услугам по перевозке пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении	744	0408	15 Д 01 86130	90 000,0	90 000,0	90 000,0

Наименование субсидии	КГРБС	Р/П	ЦСР	2021 год	2022 год	2023 год
Осуществление государственной поддержки в форме субсидий организациям железнодорожного транспорта в связи с установлением льготы по тарифу за перевозку пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении на территории Калужской области (за исключением скорых пригородных электропоездов повышенной комфортности), для обучающихся общеобразовательных организаций, обучающихся очной формы обучения профессиональных образовательных организаций и образовательных организаций высшего образования и детей в возрасте от 5 до 7 лет	744	0408	15 Д 01 86150	53 000,0	53 000,0	53 000,0
Осуществление государственной поддержки организациям воздушного транспорта на осуществление региональных воздушных перевозок пассажиров с территории Калужской области	744	0408	15 Д 01 86190	314 700,4	314 700,4	314 700,4
Предоставление субсидий на возмещение затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ и оказанием услуг, произведенных в рамках создания и развития инфраструктуры особой экономической зоны промышленно-производственного типа "Калуга" в период 2021-2023 годов, в соответствии с законодательством Российской Федерации и законодательством Калужской области, которые не возмещались в соответствии с иными нормативными правовыми актами Правительства Калужской области или уполномоченных им органов исполнительной власти Калужской области	744	0412	15 1 02 86081	10,0	10,0	10,0
Предоставление субсидий на возмещение затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ и оказанием услуг, произведенных в рамках создания и развития инфраструктуры промышленных парков в период 2008-2021 годов, в соответствии с законодательством Российской Федерации и законодательством Калужской области, которые не возмещались в соответствии с иными нормативными правовыми актами Правительства Калужской области или уполномоченных им органов исполнительной власти Калужской области	744	0412	15 1 02 86082	10,0	10,0	10,0
Предоставление субсидий на возмещение затрат, произведенных в связи с эксплуатацией объектов коммунальной и (или) транспортной инфраструктуры промышленных парков и особой экономической зоны промышленно-производственного типа "Калуга" в текущем году, в соответствии с законодательством Российской Федерации и законодательством Калужской области, которые не возмещались в соответствии с иными нормативными правовыми актами Правительства Калужской области или уполномоченных им органов исполнительной власти Калужской области	744	0412	15 1 02 86083	10,0	10,0	10,0
Предоставление субсидий на возмещение затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ и оказанием услуг, произведенных в рамках создания и развития коммунальной и (или) транспортной инфраструктуры в период 2020-2021 годов в промышленных парках в границах муниципальных образований Калужской области, которые внесены в перечень монопрофильных муниципальных образований Российской Федерации (моногородов), утвержденный распоряжением Правительства Российской Федерации от 29.07.2014 № 1398-р, которые не возмещались в соответствии с иными нормативными правовыми актами Правительства Калужской области или уполномоченных им органов исполнительной власти Калужской области	744	0412	15 1 02 86084	10,0	10,0	10,0
Предоставление субсидий юридическим лицам на возмещение недополученных доходов в соответствии с условиями заключенных концессионных соглашений о проектировании, строительстве и эксплуатации железнодорожной инфраструктуры для обеспечения деятельности ОЭЗ "Калуга", в целях обеспечения выплат концедента	744	0412	15 1 02 86085	0,0	10,0	0,0
Реализация мероприятий подпрограммы "Формирование благоприятной инвестиционной среды в Калужской области"	744	0412	15 1 03 86020	406 000,0	405 000,0	0,0
Предоставление субсидий промышленным предприятиям на возмещение части затрат, связанных с приобретением нового оборудования	744	0412	15 2 00 86330	10 000,0	10 000,0	10 000,0
Предоставление субсидий предприятиям легкой промышленности на возмещение части затрат на услуги сторонних организаций при реализации проектов по созданию собственного интернет-магазина	744	0412	15 2 00 86340	1 000,0	1 000,0	1 000,0

Наименование субсидии	КГРБС	Р/П	ЦСР	2021 год	2022 год	2023 год
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:				50 000,0	10 000,0	10 000,0
Имущественный взнос некоммерческой организации "Фонд развития промышленности и венчурных инвестиций в научно-технической сфере Калужской области" в целях обеспечения деятельности регионального фонда развития промышленности Калужской области	744	0412	15 2 L1 86320	50 000,0	10 000,0	10 000,0
Итого				925 475,4	884 485,4	479 475,4
Государственная программа Калужской области "Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области"						
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:			16 0 00 00000	7 178,9	7 178,9	7 178,9
Организация предоставления дополнительного образования детей	741	0709	16 3 01 16180	7 178,9	7 178,9	7 178,9
Итого				7 178,9	7 178,9	7 178,9
Государственная программа Калужской области "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области"						
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:			25 0 00 00000	18 849,0	12 319,5	31 930,9
Создание системы поддержки фермеров и развитие сельской кооперации	742	0405	25 1 I7 54800	11 602,6	4 966,6	24 578,0
Стимулирование развития приоритетных подотраслей агропромышленного комплекса и развитие малых форм хозяйствования (грантовая поддержка малых форм хозяйствования)	742	0405	25 1 B1 R5021	7 246,4	7 352,9	7 352,9
Субсидии юридическим лицам, в том числе:			25 0 00 00000	1 288 870,6	1 329 347,8	1 342 814,4
Создание системы поддержки фермеров и развитие сельской кооперации	742	0405	25 1 I7 54800	3 125,0	3 125,0	3 125,0
Создание системы поддержки фермеров и развитие сельской кооперации (грантовая поддержка)	742	0405	25 1 I7 54801	42 008,4	40 350,6	40 687,4
Реализация мероприятий в области мелиорации земель сельскохозяйственного назначения	742	0405	25 1 T2 55680	0,0	39 560,4	57 581,3
Поддержка племенного дела и селекции	742	0405	25 1 B1 88260	64 474,9	64 474,9	64 474,9
Возмещение части затрат на замену серопозитивного крупного рогатого скота по вирусу лейкоза на серонегативный	742	0405	25 1 B1 88470	25 000,0	25 000,0	25 000,0
Стимулирование развития приоритетных подотраслей агропромышленного комплекса и развитие малых форм хозяйствования	742	0405	25 1 B1 R5020	108 889,0	110 540,7	113 667,9
Стимулирование развития приоритетных подотраслей агропромышленного комплекса и развитие малых форм хозяйствования (грантовая поддержка малых форм хозяйствования)	742	0405	25 1 B1 R5021	56 343,6	57 172,2	57 172,2
Поддержка сельскохозяйственного производства по отдельным подотраслям растениеводства и животноводства	742	0405	25 1 B1 R5080	260 839,0	264 645,1	265 707,2
Возмещение части затрат на уплату процентов по инвестиционным кредитам (займам) в агропромышленном комплексе	742	0405	25 1 B2 54330	257 323,8	231 591,5	224 643,7
Возмещение части прямых понесенных затрат на создание и (или) модернизацию объектов агропромышленного комплекса	742	0405	25 1 B2 54720	191 679,7	191 679,7	191 679,7
Возмещение части затрат на уплату процентов по инвестиционным кредитам и займам на развитие подотрасли животноводства	742	0405	25 1 B2 88130	1 000,0	1 000,0	1 000,0
Развитие молочного скотоводства	742	0405	25 1 B2 88250	5 000,0	5 000,0	5 000,0
Возмещение части затрат на уплату процентов по инвестиционным кредитам (займам) в агропромышленном комплексе	742	0405	25 1 B2 88510	93 348,0	93 348,0	93 347,9
Техническая и технологическая модернизация, инновационное развитие	742	0405	25 1 B3 88160	125 645,0	116 321,0	116 321,0
Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения	742	0405	25 1 B4 88230	50 000,0	85 538,7	83 406,2
Реализация мероприятий в области мелиорации земель сельскохозяйственного назначения	742	0405	25 1 B4 R5680	4 194,2	0,0	0,0
Итого				1 307 719,5	1 341 667,4	1 374 745,3
Государственная программа Калужской области "Энергосбережение и повышение энергоэффективности в Калужской области"						
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:			30 0 00 00000	88 220,5	88 220,5	88 220,5

Наименование субсидии	КГРБС	Р/П	ЦСР	2021 год	2022 год	2023 год
Имущественный взнос Фонду капитального ремонта многоквартирных домов Калужской области в целях функционирования региональной системы капитального ремонта многоквартирных домов	105	0501	30 0 02 89190	87 220,5	87 220,5	87 220,5
Имущественный взнос Фонду капитального ремонта многоквартирных домов Калужской области в целях предоставления государственной поддержки на проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах	105	0501	30 0 02 89270	500,0	500,0	500,0
Предоставление дополнительной помощи при возникновении неотложной необходимости в проведении капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах некоммерческой организации, которая осуществляет деятельность, направленную на обеспечение проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, товариществам собственников жилья, жилищным кооперативам	105	0501	30 0 02 89320	500,0	500,0	500,0
Субсидии юридическим лицам, в том числе:				1 000,0	1 000,0	1 000,0
Предоставление государственной поддержки на проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах	105	0501	30 0 02 89310	500,0	500,0	500,0
Предоставление дополнительной помощи при возникновении неотложной необходимости в проведении капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах юридическим лицам или индивидуальным предпринимателям, осуществляющим деятельность по управлению многоквартирным домом	105	0501	30 0 02 89330	500,0	500,0	500,0
Итого				89 220,5	89 220,5	89 220,5
Государственная программа Калужской области "Управление имуществом комплексом Калужской области"						
Субсидии юридическим лицам, в том числе:			38 0 00 00000	9 748,3	9 748,3	9 748,3
Предоставление субсидии юридическим лицам, действующим в форме государственных унитарных предприятий Калужской области, на возмещение затрат на уплату расходов, связанных с заключением договоров ипотеки в отношении имущества, находящегося в государственной собственности Калужской области, заключенных в обеспечение обязательств по кредитным договорам, получателями кредитных средств по которым являются третьи лица, расходов по налогу на имущество, находящееся в государственной собственности Калужской области, являющееся предметом договора ипотеки, заключенного в обеспечение обязательств по кредитным договорам, получателями кредитных средств по которым являются третьи лица, расходов по арендной плате за земельные участки, находящиеся в государственной собственности Калужской области, на которых расположено имущество, являющееся предметом договора ипотеки, заключенного в обеспечение обязательств по кредитным договорам, получателями кредитных средств по которым являются третьи лица	105	0412	38 0 03 82620	9 748,3	9 748,3	9 748,3
Итого				9 748,3	9 748,3	9 748,3
Государственная программа Калужской области "Развитие туризма в Калужской области"						
Субсидии юридическим лицам, в том числе:			43 0 00 00000	11 600,0	11 600,0	11 600,0
Предоставление субсидий юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг на возмещение части фактически произведенных затрат по оплате потребленной электрической энергии при предоставлении гостиничных услуг	744	0412	43 0 02 06130	8 600,0	8 600,0	8 600,0
Предоставление субсидий на возмещение части фактически произведенных затрат на развитие материально-технической базы субъектам аграрного туризма	744	0412	43 0 02 06140	3 000,0	3 000,0	3 000,0
Итого				11 600,0	11 600,0	11 600,0
Государственная программа Калужской области "Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области"						
Субсидии юридическим лицам, в том числе:			44 0 00 00000	74 464,0	71 862,3	108 744,3

Наименование субсидии	КГРБС	Р/П	ЦСР	2021 год	2022 год	2023 год
Предоставление субсидий юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям на развитие лизинга, на возмещение затрат, связанных с приобретением производственного оборудования	744	0412	44 1 01 86880	53 564,0	53 564,0	53 564,0
Реализация мероприятий в рамках подпрограммы "Развитие инновационной инфраструктуры, высокотехнологичных промышленных и инновационных кластеров Калужской области"	744	0412	44 2 01 86920	2 500,0	2 500,0	2 500,0
Государственная поддержка малого и среднего предпринимательства, а также физических лиц, применяющих специальный налоговый режим "Налог на профессиональный доход", в субъектах Российской Федерации (Предоставление субсидий юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), образующим инфраструктуру поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства, на возмещение фактически произведенных затрат на организацию оказания комплекса услуг, сервисов и мер поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства в центре "Мой бизнес")	744	0412	44 1 15 55273	18 400,0	15 798,3	52 680,3
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:			44 0 00 00000	32 854,4	36 744,1	52 726,1
Государственная поддержка малого и среднего предпринимательства, а также физических лиц, применяющих специальный налоговый режим "Налог на профессиональный доход", в субъектах Российской Федерации (Предоставление субсидии некоммерческой организации, не являющейся государственным (муниципальным) учреждением, Государственному фонду поддержки предпринимательства Калужской области (микрокредитная компания) в виде имущественного взноса)	744	0412	44 1 14 55271	17 658,9	19 158,5	19 131,9
Государственная поддержка малого и среднего предпринимательства, а также физических лиц, применяющих специальный налоговый режим "Налог на профессиональный доход", в субъектах Российской Федерации (Предоставление субсидии некоммерческой организации, не являющейся государственным (муниципальным) учреждением, Государственному фонду поддержки предпринимательства Калужской области (микрокредитная компания) в виде имущественного взноса)	744	0412	44 1 15 55271	15 195,5	17 585,6	33 594,3
Итого				107 318,3	108 606,4	161 470,4
Государственная программа Калужской области "Комплексное развитие сельских территорий в Калужской области"						
Субсидии юридическим лицам, в том числе:			48 0 00 00000	12 313,0	18 183,5	22 319,8
Обеспечение комплексного развития сельских территорий (Реализация мероприятий, направленных на оказание содействия сельскохозяйственным товаропроизводителям в обеспечении квалифицированными специалистами)	742	0405	48 2 01 R5761	12 313,0	18 183,5	22 319,8
Итого				12 313,0	18 183,5	22 319,8
Ведомственная целевая программа "Информационная и внутренняя политика Калужской области"						
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:			50 0 00 00000	14 547,4	14 547,4	14 547,4
Предоставление субсидий из областного бюджета некоммерческим организациям, не являющимся государственными (муниципальными) учреждениями на реализацию проектов, направленных на развитие гражданского общества	761	0412	50 0 01 00720	10 000,0	10 000,0	10 000,0
Реализация мероприятий в рамках проекта "Региональная идентичность"	761	0412	50 0 01 00730	2 047,4	2 047,4	2 047,4
Реализация мероприятий в рамках проекта "Общественное просвещение"	761	0412	50 0 01 00760	2 500,0	2 500,0	2 500,0
Субсидии юридическим лицам, в том числе:			50 0 00 00000	227 315,7	227 315,7	227 315,7
Информационное освещение в средствах массовой информации, печатных изданиях, в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет"	761	1201	50 0 02 98711	227 315,7	227 315,7	227 315,7
Итого				241 863,1	241 863,1	241 863,1
Ведомственная целевая программа "Развитие питомниководства плодово-ягодных культур в Калужской области"						

Наименование субсидии	КГРБС	Р/П	ЦСР	2021 год	2022 год	2023 год
Субсидии юридическим лицам, в том числе:			60 0 00 00000	12 744,0	16 744,0	16 744,0
Возмещение части затрат на строительство и оснащение производственных объектов, приобретение специализированного оборудования для лабораторий микрочлонального размножения, приобретение техники и оборудования для развития питомниководства	742	0405	60 0 00 88560	12 744,0	16 744,0	16 744,0
Итого				12 744,0	16 744,0	16 744,0
Ведомственная целевая программа "Развитие сельскохозяйственной потребительской кооперации в Калужской области"						
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:			62 0 00 00000	1 000,0	1 000,0	1 000,0
Имущественный взнос Государственному фонду поддержки предпринимательства Калужской области (микрокредитная компания)	742	0405	62 0 00 88450	1 000,0	1 000,0	1 000,0
Итого				1 000,0	1 000,0	1 000,0
Ведомственная целевая программа "Создание 100 роботизированных молочных ферм в Калужской области"						
Субсидии юридическим лицам, в том числе:			64 0 00 00000	64 915,3	64 915,3	64 915,3
Возмещение части затрат по следующим направлениям: на приобретение роботизированных установок для доения коров; на сервисное обслуживание роботизированных установок для доения коров и (или) на потребление энергоресурсов для роботизированных установок; на приобретение технологического оборудования для животноводства	742	0405	64 0 00 88070	64 915,3	64 915,3	64 915,3
Итого				64 915,3	64 915,3	64 915,3
Ведомственная целевая программа "Развитие потребительской кооперации в Калужской области"						
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:			68 0 00 00000	25 260,0	25 260,0	25 260,0
Возмещение части затрат на приобретение специализированного автотранспорта для перевозки и реализации сельскохозяйственной продукции, сырья и продукции собственного производства, модернизацию инфраструктуры хранения и переработки сельскохозяйственной продукции и сырья, хлебопекарных и кондитерских цехов и предприятий, приобретение торгового и холодильного оборудования, оборудования для автоматизации торговых и производственных процессов и программного обеспечения организаций потребительской кооперации	742	0405	68 0 00 88460	25 260,0	25 260,0	25 260,0
Итого				25 260,0	25 260,0	25 260,0
Непрограммные расходы региональных органов исполнительной власти						
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:			98 0 00 00000	10,0	10,0	10,0
Имущественный взнос Фонду поддержки строительства доступного жилья в Калужской области на осуществление уставной деятельности, за исключением уставной деятельности, финансирование которой осуществляется на основании иных нормативных правовых актов Правительства Калужской области или уполномоченных им органов исполнительной власти Калужской области	105	0501	98 0 00 89150	10,0	10,0	10,0
Итого				10,0	10,0	10,0
ВСЕГО				3 450 351,0	3 434 087,2	3 127 803,1

Динамика дотаций из областного бюджета в 2020-2021 годах

Наименование в 2019 году	Утверждено на 2020 год Законом о бюджете (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Наименование в 2021 году	Предусматривается законопроектом на 2021 год (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Отклонение гр.3 - гр.1 (тыс. руб.)	Прирост (+) / снижение (-) гр.5/гр.1*100 (%)
А	1	2	Б	3	4	5	6
Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	168 730,0	17,5	Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	108 730,0	11,7	-60 000,0	-35,6
Выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) из регионального фонда финансовой поддержки	596 512,3	62,0	Выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) из регионального фонда финансовой поддержки	596 512,3	64,3	0,0	0,0
Стимулирование муниципальных образований Калужской области - победителей конкурса по благоустройству территории, прилегающей к государственным объектам, оказывающим медицинскую помощь	20 500,0	2,1	Стимулирование муниципальных образований Калужской области - победителей конкурса по благоустройству территории, прилегающей к государственным объектам, оказывающим медицинскую помощь	20 500,0	2,2	0,0	0,0
Государственная поддержка отрасли культуры (государственная поддержка лучших сельских учреждений культуры)	1 100,0	0,1	-	-	-	-	-
Государственная поддержка отрасли культуры (государственная поддержка лучших работников сельских учреждений культуры)	350,0	менее 0,1%	-	-	-	-	-
Поощрение муниципальных образований Калужской области за достижение наилучших показателей социально-экономического развития городских округов и муниципальных районов Калужской области	100 000,0	10,4	Поощрение муниципальных образований Калужской области за достижение наилучших показателей социально-экономического развития городских округов и муниципальных районов Калужской области	100 000,0	10,8	0,0	0,0
Стимулирование лучших муниципальных образований Калужской области на территории которых расположены общеобразовательные организации – победители ежегодного конкурса отбора лучших общеобразовательных организаций, находящихся на территории Калужской области	10 000,0	1,0	Стимулирование лучших муниципальных образований Калужской области на территории которых расположены общеобразовательные организации - победители ежегодного конкурса отбора лучших общеобразовательных организаций, находящихся на территории Калужской области	10 000,0	1,1	0,0	0,0
Стимулирование руководителей исполнительно-распорядительных органов муниципальных образований области	30 185,6	3,1	Стимулирование руководителей исполнительно-распорядительных органов муниципальных образований области	55 777,7	6,0	25 592,1	84,8
Стимулирование муниципальных образований Калужской области за реализацию проектов развития общественной инфраструктуры муниципальных образований, основанных на местных инициативах без привлечения средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	2 000,0	0,2	Стимулирование муниципальных образований Калужской области за реализацию проектов развития общественной инфраструктуры муниципальных образований, основанных на местных инициативах без привлечения средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	2 000,0	0,2	0,0	0,0
Поощрение муниципальных образований Калужской области - победителей регионального этапа конкурса	10 000,0	1,0	Поощрение муниципальных образований Калужской области - победителей регионального этапа конкурса	12 500,0	1,3	2 500,0	25,0
Стимулирование муниципальных образований Калужской области, участвующих в конкурсе "Лучшая муниципальная практика развития территорий территориального общественного самоуправления"	22 200,0	2,3	Стимулирование муниципальных образований Калужской области, участвующих в конкурсе "Лучшая муниципальная практика развития территорий территориального общественного самоуправления"	22 200,0	2,4	0,0	0,0
ВСЕГО	961 577,9	100,0		928 220,0	100,0	-33 357,9	-3,5

Динамика межбюджетных субсидий из областного бюджета в 2020-2021 годах

Наименование в 2020 году	Утверждено на 2020 год Законом о бюджете (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Наименование в 2021 году	Предусматривается законопроектом на 2021 год (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Отклонение гр.3 - гр.1 (тыс. руб.)	Прирост (+) / снижение (-) гр.5/гр.1*100 (%)
А	1	2	Б	3	4	5	6
Государственная программа Калужской области "Социальная поддержка граждан в Калужской области"	2 500,0	0,0	Государственная программа Калужской области "Социальная поддержка граждан в Калужской области"	1 480,0	0,0	-1 020,0	-40,8
Подпрограмма "Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан"	2 500,0	0,0	Подпрограмма "Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан"	1 480,0	0,0	-1 020,0	-40,8
Основное мероприятие "Организация предоставления дополнительных социальных гарантий отдельным категориям граждан, а также гражданам, находящимся в трудной жизненной ситуации"	2 500,0	0,0	Основное мероприятие "Организация предоставления дополнительных социальных гарантий отдельным категориям граждан, а также гражданам, находящимся в трудной жизненной ситуации"	1 480,0	0,0	-1 020,0	-40,8
Осуществление капитального ремонта индивидуальных жилых домов инвалидов и участников Великой Отечественной войны, труженников тыла и вдов погибших (умерших) инвалидов и участников Великой Отечественной войны	2 500,0	0,0	Осуществление капитального ремонта индивидуальных жилых домов инвалидов и участников Великой Отечественной войны, труженников тыла и вдов погибших (умерших) инвалидов и участников Великой Отечественной войны	1 480,0	0,0	-1 020,0	-40,8
Государственная программа Калужской области "Доступная среда в Калужской области"	1 500,0	0,0	Государственная программа Калужской области "Доступная среда в Калужской области"	1 500,0	0,0	0,0	0,0
Подпрограмма "Формирование и совершенствование системы комплексной реабилитации и абилитации инвалидов, в том числе детей-инвалидов, в Калужской области"	1 500,0	0,0	Подпрограмма "Формирование и совершенствование системы комплексной реабилитации и абилитации инвалидов, в том числе детей-инвалидов, в Калужской области"	1 500,0	0,0	0,0	0,0
Основное мероприятие "Мероприятия по формированию условий для развития системы комплексной реабилитации и абилитации инвалидов, в том числе детей-инвалидов, а также ранней помощи в Калужской области"	1 500,0	0,0	Основное мероприятие "Мероприятия по формированию условий для развития системы комплексной реабилитации и абилитации инвалидов, в том числе детей-инвалидов, а также ранней помощи, сопровождаемого проживания инвалидов в Калужской области"	1 500,0	0,0	0,0	0,0
Реализация мероприятий субъектов Российской Федерации в сфере реабилитации и абилитации инвалидов	1 500,0	0,0	Реализация мероприятий в сфере реабилитации и абилитации инвалидов	1 500,0	0,0	0,0	0,0
Государственная программа Калужской области "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области"	1 654 752,6	18,6	Государственная программа Калужской области "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области"	624 079,3	9,3	-1 030 673,3	-62,3
Подпрограмма "Комплексное освоение и развитие территорий в целях жилищного строительства и развития индивидуального жилищного строительства"	1 119 977,1	12,6	Подпрограмма "Комплексное освоение и развитие территорий в целях жилищного строительства и развития индивидуального жилищного строительства"	9 553,4	0,1	-1 110 423,7	-99,1
Основное мероприятие "Комплексное освоение и развитие территории в целях жилищного строительства и индивидуального жилищного строительства"	10,0	0,0	Основное мероприятие "Комплексное освоение и развитие территории в целях жилищного строительства и индивидуального жилищного строительства"	20,0	0,0	10,0	100,0

Наименование в 2020 году	Утверждено на 2020 год Законом о бюджете (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Наименование в 2021 году	Предусматривается законопроектом на 2021 год (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Отклонение гр.3 - гр.1 (тыс. руб.)	Прирост (+) / снижение (-) гр.5/гр.1*100 (%)
А	1	2	Б	3	4	5	6
Строительство сетей инженерно-технического обеспечения и автомобильных дорог к земельным участкам, предоставленным гражданам, имеющим трех и более детей, в соответствии с Законом Калужской области "О случаях и порядке бесплатного предоставления в Калужской области земельных участков гражданам, имеющим трех и более детей"	10,0	0,0	Реализация мероприятий по разработке документов территориального планирования и градостроительного зонирования, документации по планировке и межеванию территорий, проектной документации, по прохождению экспертизы проектной документации, по строительству сетей инженерно-технического обеспечения и автомобильных дорог к земельным участкам, предоставленным гражданам, имеющим трех и более детей, в соответствии с Законом Калужской области "О случаях и порядке бесплатного предоставления в Калужской области земельных участков гражданам, имеющим трех и более детей"	10,0	0,0	0,0	0,0
			Реализация мероприятий по проведению инженерных изысканий, архитектурно-строительного проектирования, государственной экспертизы проектной документации и (или) результатов инженерных изысканий в целях строительства сетей инженерно-технического обеспечения и автомобильных дорог в рамках реализации проектов по развитию территорий, предусматривающих строительство жилья	10,0		10,0	---
Региональный проект "Жилье"	1 119 967,1	12,6	Региональный проект "Жилье"	9 533,4	0,1	-1 110 433,7	-99,1
Стимулирование программ развития жилищного строительства субъектов Российской Федерации (строительство (реконструкция) автомобильных дорог в рамках реализации проектов по развитию территорий, предусматривающих строительство жилья)	310 761,0	3,5	Стимулирование программ развития жилищного строительства субъектов Российской Федерации (строительство (реконструкция) автомобильных дорог в рамках реализации проектов по развитию территорий, предусматривающих строительство жилья)	4 300,1	0,1	-306 460,9	-98,6
Стимулирование программ развития жилищного строительства субъектов Российской Федерации (строительство (реконструкция) объектов водоснабжения, водоотведения и (или) теплоснабжения в рамках реализации проектов по развитию территорий, предусматривающих строительство жилья)	55 242,0	0,6	Стимулирование программ развития жилищного строительства субъектов Российской Федерации (строительство (реконструкция) объектов водоснабжения, водоотведения и (или) теплоснабжения в рамках реализации проектов по развитию территорий, предусматривающих строительство жилья)	2 372,9	0,0	-52 869,1	-95,7
Стимулирование программ развития жилищного строительства субъектов Российской Федерации (строительство (реконструкция) объектов социальной инфраструктуры (дошкольных учреждений, образовательных учреждений, учреждений здравоохранения) в рамках реализации проектов по развитию территорий, предусматривающих строительство жилья)	753 964,1	8,5	Стимулирование программ развития жилищного строительства субъектов Российской Федерации (строительство (реконструкция) объектов социальной инфраструктуры (дошкольных учреждений, образовательных учреждений, учреждений здравоохранения) в рамках реализации проектов по развитию территорий, предусматривающих строительство жилья)	2 860,4	0,0	-751 103,7	-99,6
Подпрограмма "Формирование сбалансированного рынка стандартного жилья и повышение эффективности обеспечения жильем отдельных категорий граждан"	395 099,7	4,4	Подпрограмма "Формирование сбалансированного рынка стандартного жилья и повышение эффективности обеспечения жильем отдельных категорий граждан"	505 286,4	7,6	110 186,7	27,9

Наименование в 2020 году	Утверждено на 2020 год Законом о бюджете (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Наименование в 2021 году	Предусматривается законопроектом на 2021 год (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Отклонение гр.3 - гр.1 (тыс. руб.)	Прирост (+) / снижение (-) гр.5/гр.1*100 (%)
А	1	2	Б	3	4	5	6
Региональный проект "Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда"	395 099,7	4,4	Региональный проект "Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда"	505 286,4	7,6	110 186,7	27,9
Расходы на переселение граждан из аварийного жилищного фонда за счет средств, поступивших от Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства	263 932,1	3,0	Расходы на переселение граждан из аварийного жилищного фонда за счет средств, поступивших от Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства	263 932,1	4,0	0,0	0,0
Расходы на переселение граждан из аварийного жилищного фонда за счет средств областного бюджета	131 167,6	1,5	Расходы на переселение граждан из аварийного жилищного фонда за счет средств областного бюджета	241 354,3	3,6	110 186,7	84,0
Подпрограмма "Обеспечение жильем молодых семей"	111 175,8	1,2	Подпрограмма "Обеспечение жильем молодых семей"	109 229,4	1,6	-1 946,4	-1,8
Основное мероприятие "Обеспечение мер государственной поддержки молодых семей, нуждающихся в улучшении жилищных условий"	111 175,8	1,2	Основное мероприятие "Обеспечение мер государственной поддержки молодых семей, нуждающихся в улучшении жилищных условий"	109 229,4	1,6	-1 946,4	-1,8
Реализация мероприятий по обеспечению жильем молодых семей	111 175,8	1,2	Реализация мероприятий по обеспечению жильем молодых семей	109 229,4	1,6	-1 946,4	-1,8
Подпрограмма "Чистая вода в Калужской области"	28 500,0	0,3	Подпрограмма "Чистая вода в Калужской области"	10,0	0,0	-28 490,0	-100,0
Основное мероприятие "Восстановление и развитие эксплуатационно-технического состояния объектов водопроводно-канализационного комплекса Калужской области"	28 500,0	0,3	Основное мероприятие "Восстановление и развитие эксплуатационно-технического состояния объектов водопроводно-канализационного комплекса Калужской области"	10,0	0,0	-28 490,0	-100,0
Капитальный ремонт водопроводных сетей, канализационных сетей, объектов централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения муниципальной собственности	28 500,0	0,3	Капитальный ремонт водопроводных сетей, канализационных сетей, объектов централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения муниципальной собственности	10,0	0,0	-28 490,0	-100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие культуры в Калужской области"	186 532,6	2,1	Государственная программа Калужской области "Развитие культуры в Калужской области"	385 725,5	5,8	199 192,9	106,8
Подпрограмма "Развитие учреждений культуры и образования в сфере культуры"	124 131,0	1,4	Подпрограмма "Развитие учреждений культуры и образования в сфере культуры"	281 216,0	4,2	157 085,0	126,5
Основное мероприятие "Ремонт (реставрация), реконструкция зданий и внутренних помещений учреждений культуры, образования в сфере культуры и архивов, строительство зданий и сооружений, благоустройство территорий учреждений культуры, образования в сфере культуры и архивов, укрепление и развитие их материально-технической базы"	3 820,0	0,0	Основное мероприятие "Ремонт (реставрация), реконструкция зданий и внутренних помещений учреждений культуры, образования в сфере культуры и архивов, строительство зданий и сооружений, благоустройство территорий учреждений культуры, образования в сфере культуры и архивов, укрепление и развитие их материально-технической базы"	3 820,0	0,1	0,0	0,0
Развитие учреждений культуры, за исключением субсидий на софинансирование объектов капитального строительства, связанных с укреплением материально-технической базы и оснащением оборудованием детских школ искусств	3 820,0	0,0	Развитие учреждений культуры, за исключением субсидий на софинансирование объектов капитального строительства, связанных с укреплением материально-технической базы и оснащением оборудованием детских школ искусств	3 820,0	0,1	0,0	0,0
Основное мероприятие "Поддержка творческой деятельности и техническое оснащение детских и кукольных театров"	2 000,0	0,0	Основное мероприятие "Поддержка творческой деятельности и техническое оснащение детских и кукольных театров"	2 000,0	0,0	0,0	0,0
Поддержка творческой деятельности и техническое оснащение детских и кукольных театров	2 000,0	0,0	Поддержка творческой деятельности и техническое оснащение детских и кукольных театров	2 000,0	0,0	0,0	0,0

Наименование в 2020 году	Утверждено на 2020 год Законом о бюджете (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Наименование в 2021 году	Предусматривается законопроектом на 2021 год (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Отклонение гр.3 - гр.1 (тыс. руб.)	Прирост (+) / снижение (-) гр.5/гр.1*100 (%)
А	1	2	Б	3	4	5	6
Основное мероприятие "Развитие и укрепление материально-технической базы домов культуры (и их филиалов), расположенных в населенных пунктах с численностью населения до 50 тысяч человек, выполнение ремонтных работ в отношении объектов, закрепленных на праве оперативного управления за домами культуры (и их филиалами), расположенными в населенных пунктах с численностью населения до 50 тысяч человек, включая мероприятия: развитие и укрепление материально-технической базы домов культуры (и их филиалов), расположенных в населенных пунктах с численностью населения до 50 тысяч человек; ремонтные работы (текущий ремонт) в отношении зданий домов культуры (и их филиалов), расположенных в населенных пунктах с численностью населения до 50 тысяч человек"	21 332,9	0,2	Основное мероприятие "Развитие и укрепление материально-технической базы домов культуры (и их филиалов), расположенных в населенных пунктах с численностью населения до 50 тысяч человек, выполнение ремонтных работ в отношении объектов, закрепленных на праве оперативного управления за домами культуры (и их филиалами), расположенными в населенных пунктах с численностью населения до 50 тысяч человек, включая мероприятия: развитие и укрепление материально-технической базы домов культуры (и их филиалов), расположенных в населенных пунктах с численностью населения до 50 тысяч человек; ремонтные работы (текущий ремонт) в отношении зданий домов культуры (и их филиалов), расположенных в населенных пунктах с численностью населения до 50 тысяч человек"	7 953,3	0,1	-13 379,6	-62,7
Обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек	21 332,9	0,2	Обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек	7 953,3	0,1	-13 379,6	-62,7
Региональный проект "Культурная среда"	96 978,1	1,1	Региональный проект "Культурная среда"	267 442,6	4,0	170 464,5	175,8
			Государственная поддержка отрасли культуры (приобретение в рамках федерального проекта "Обеспечение качественно нового уровня развития инфраструктуры культуры" музыкальных инструментов, оборудования и материалов для детских школ искусств по видам искусств и профессиональных образовательных организаций, находящихся в ведении органов государственной власти и муниципальных образований Калужской области в сфере культуры)	24 000,0	0,4	24 000,0	---
Государственная поддержка отрасли культуры (мероприятия в рамках федерального проекта "Обеспечение качественно нового уровня развития инфраструктуры культуры", направленные на создание и модернизацию учреждений культурно-досугового типа в сельской местности, включая строительство, реконструкцию и капитальный ремонт зданий)	59 304,1	0,7	Государственная поддержка отрасли культуры (мероприятия в рамках федерального проекта "Обеспечение качественно нового уровня развития инфраструктуры культуры", направленные на создание и модернизацию учреждений культурно-досугового типа в сельской местности, включая строительство, реконструкцию и капитальный ремонт зданий)	139 289,6	2,1	79 985,5	134,9
Государственная поддержка отрасли культуры (обеспечение учреждений культуры в рамках федерального проекта "Обеспечение качественно нового уровня развития инфраструктуры культуры" специализированным автотранспортом для обслуживания населения, в том числе сельского населения)	37 674,1	0,4	Государственная поддержка отрасли культуры (обеспечение учреждений культуры в рамках федерального проекта "Обеспечение качественно нового уровня развития инфраструктуры культуры" специализированным автотранспортом для обслуживания населения, в том числе сельского населения)	32 968,1	0,5	-4 705,9	-12,5

Наименование в 2020 году	Утверждено на 2020 год Законом о бюджете (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Наименование в 2021 году	Предусматривается законопроектом на 2021 год (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Отклонение гр.3 - гр.1 (тыс. руб.)	Прирост (+) / снижение (-) гр.5/гр.1*100 (%)
А	1	2	Б	3	4	5	6
			Государственная поддержка отрасли культуры (мероприятия в рамках федерального проекта "Обеспечение качественно нового уровня развития инфраструктуры культуры", направленные на модернизацию региональных и муниципальных детских школ искусств по видам искусств)	71 185,0	1,1	71 185,0	---
Подпрограмма "Организация и проведение мероприятий в сфере культуры, искусства и кинематографии"	23 062,5	0,3	Подпрограмма "Организация и проведение мероприятий в сфере культуры, искусства и кинематографии"	69 029,0	1,0	45 966,5	199,3
Основное мероприятие "Подготовка и проведение празднования 650-летия основания города Калуги"	23 062,5	0,3	Основное мероприятие "Подготовка и проведение празднования 650-летия основания города Калуги"	69 029,0	1,0	45 966,5	199,3
Подготовка и проведение празднования на федеральном уровне памятных дат субъектов Российской Федерации	23 062,5	0,3	Подготовка и проведение празднования на федеральном уровне памятных дат субъектов Российской Федерации	69 029,0	1,0	45 966,5	199,3
Подпрограмма "Организация и проведение мероприятий, посвященных празднованию Победы в Великой Отечественной войне"	39 339,1	0,4	Подпрограмма "Организация и проведение мероприятий, посвященных празднованию Победы в Великой Отечественной войне"	35 480,6	0,5	-3 858,6	-9,8
Основное мероприятие "Увечкование памяти погибших при защите Отечества"	39 339,1	0,4	Основное мероприятие "Увечкование памяти погибших при защите Отечества"	35 480,6	0,5	-3 858,6	-9,8
Реализация мероприятий федеральной целевой программы "Увечкование памяти погибших при защите Отечества на 2019-2024 годы"	39 339,1	0,4	Софинансирование расходных обязательств субъектов Российской Федерации, связанных с реализацией федеральной целевой программы "Увечкование памяти погибших при защите Отечества на 2019-2024 годы"	35 480,6	0,5	-3 858,6	-9,8
Государственная программа Калужской области "Охрана окружающей среды в Калужской области"	464 892,6	5,2	Государственная программа Калужской области "Охрана окружающей среды в Калужской области"	354 150,2	5,3	-110 742,4	-23,8
Подпрограмма "Развитие системы обращения с отходами производства и потребления"	464 892,6	5,2	Подпрограмма "Развитие системы обращения с отходами производства и потребления"	354 150,2	5,3	-110 742,4	-23,8
Основное мероприятие "Развитие системы обращения с отходами производства и потребления, в том числе с твердыми коммунальными отходами"	125 270,1	1,4	Основное мероприятие "Развитие системы обращения с отходами производства и потребления, в том числе с твердыми коммунальными отходами"	150 360,5	2,3	25 090,4	20,0
Реализация мероприятий по ликвидации накопленного вреда окружающей среде, рекультивации земельных участков, на которых размещены объекты накопленного вреда окружающей среде	125 070,1	1,4	Реализация мероприятий по ликвидации накопленного вреда окружающей среде, рекультивации земельных участков, на которых размещены объекты накопленного вреда окружающей среде	97 301,8	1,5	-27 768,3	-22,2
Реализация мероприятий по созданию и содержанию мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов	200,0	0,0	Реализация мероприятий по созданию и содержанию мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов	53 058,6	0,8	52 858,6	26 429,3
Региональный проект "Чистая страна"	339 622,5	3,8	Региональный проект "Чистая страна"	203 789,7	3,1	-135 832,8	-40,0
Ликвидация несанкционированных свалок в границах городов и наиболее опасных объектов накопленного экологического вреда окружающей среде	339 622,5	3,8	Ликвидация несанкционированных свалок в границах городов и наиболее опасных объектов накопленного экологического вреда окружающей среде	203 789,7	3,1	-135 832,8	-40,0
Государственная программа Калужской области "Развитие физической культуры и спорта в Калужской области"	16 667,3	0,2	Государственная программа Калужской области "Развитие физической культуры и спорта в Калужской области"	75 308,4	1,1	58 641,1	351,8
Подпрограмма "Повышение эффективности управления развитием отрасли физической культуры и спорта и системы подготовки спортивного резерва в Калужской области"	5 400,0	0,1	Подпрограмма "Повышение эффективности управления развитием отрасли физической культуры и спорта и системы подготовки спортивного резерва в Калужской области"	7 600,0	0,1	2 200,0	40,7

Наименование в 2020 году	Утверждено на 2020 год Законом о бюджете (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Наименование в 2021 году	Предусматривается законопроектом на 2021 год (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Отклонение гр.3 - гр.1 (тыс. руб.)	Прирост (+) / снижение (-) гр.5/гр.1*100 (%)
А	1	2	Б	3	4	5	6
Основное мероприятие "Предоставление субсидий из областного бюджета местным бюджетам на обеспечение уровня финансирования организаций, осуществляющих спортивную подготовку в соответствии с требованиями федеральных стандартов спортивной подготовки"	200,0	0,0	Основное мероприятие "Предоставление субсидий из областного бюджета местным бюджетам на обеспечение уровня финансирования организаций, осуществляющих спортивную подготовку в соответствии с требованиями федеральных стандартов спортивной подготовки"	200,0	0,0	0,0	0,0
Оказание поддержки муниципальным организациям, осуществляющим спортивную подготовку в соответствии с требованиями федеральных стандартов	200,0	0,0	Оказание поддержки муниципальным организациям, осуществляющим спортивную подготовку в соответствии с требованиями федеральных стандартов	200,0	0,0	0,0	0,0
Региональный проект "Спорт - норма жизни"	5 200,0	0,1	Региональный проект "Спорт - норма жизни"	7 400,0	0,1	2 200,0	42,3
Государственная поддержка спортивных организаций, осуществляющих подготовку спортивного резерва для спортивных сборных команд, в том числе спортивных сборных команд Российской Федерации	5 200,0	0,1	Государственная поддержка спортивных организаций, осуществляющих подготовку спортивного резерва для спортивных сборных команд, в том числе спортивных сборных команд Российской Федерации	7 400,0	0,1	2 200,0	42,3
Подпрограмма "Развитие материально-технической базы для занятий населения области физической культурой и спортом"	11 267,3	0,1	Подпрограмма "Развитие материально-технической базы для занятий населения области физической культурой и спортом"	67 708,4	1,0	56 441,1	500,9
Региональный проект "Спорт - норма жизни"	11 267,3	0,1	Региональный проект "Спорт - норма жизни"	67 708,4	1,0	56 441,1	500,9
			Оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием	41 666,7	0,6	41 666,7	---
			Приобретение спортивного оборудования и инвентаря для приведения организаций спортивной подготовки в нормативное состояние	26 041,7	0,4	26 041,7	---
Реализация мероприятий, включенных в федеральную целевую программу "Развитие физической культуры и спорта в Российской Федерации на 2016 - 2020 годы"	11 267,3	0,1					
Государственная программа Калужской области "Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области"	3 930 320,0	44,1	Государственная программа Калужской области "Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области"	3 360 008,7	50,3	-570 311,4	-14,5
Подпрограмма "Развитие дошкольного образования"	3 824 012,9	42,9	Подпрограмма "Развитие дошкольного образования"	2 108 618,4	31,6	-1 715 394,5	-44,9
Основное мероприятие "Создание условий для осуществления присмотра и ухода за детьми в муниципальных дошкольных образовательных организациях"	755 671,2	8,5	Основное мероприятие "Создание условий для осуществления присмотра и ухода за детьми в муниципальных дошкольных образовательных организациях"	772 673,8	11,6	17 002,6	2,2
Создание условий для осуществления присмотра и ухода за детьми в муниципальных дошкольных образовательных организациях	755 671,2	8,5	Создание условий для осуществления присмотра и ухода за детьми в муниципальных дошкольных образовательных организациях	772 673,8	11,6	17 002,6	2,2
Региональный проект "Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет"	847 000,7	9,5	Региональный проект "Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет"	1 335 944,6	20,0	488 943,9	57,7
Строительство, реконструкция и капитальный (текущий) ремонт зданий (помещений) и приобретение зданий (помещений) для реализации программ дошкольного образования	310 272,0	3,5	Строительство, реконструкция и капитальный (текущий) ремонт зданий (помещений) и приобретение зданий (помещений) для реализации программ дошкольного образования	337 676,0	5,1	27 404,0	8,8

Наименование в 2020 году	Утверждено на 2020 год Законом о бюджете (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Наименование в 2021 году	Предусматривается законопроектом на 2021 год (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Отклонение гр.3 - гр.1 (тыс. руб.)	Прирост (+) / снижение (-) гр.5/гр.1*100 (%)
А	1	2	Б	3	4	5	6
Создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования	490 559,1	5,5	Создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования	386 398,4	5,8	-104 160,7	-21,2
Создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования (за счет средств областного бюджета)	44 935,9	0,5	Создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования (за счет средств областного бюджета)	611 870,2	9,2	566 934,4	1 261,7
Создание дополнительных мест (групп) для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет любой направленности в организациях, осуществляющих образовательную деятельность (за исключением государственных, муниципальных), и у индивидуальных предпринимателей, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования, в том числе адаптированным, и присмотр и уход за детьми	1 233,8	0,0					
			Подпрограмма "Развитие общего образования"	1 251 390,2	18,7	1 251 390,2	---
			Основное мероприятие "Современная школа"	67 000,0	1,0	67 000,0	---
			Строительство (пристрой к зданиям), реконструкция, капитальный (текущий) ремонт и приобретение зданий (помещений) в общеобразовательных организациях	67 000,0	1,0	67 000,0	---
			Основное мероприятие "Благоустройство зданий государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в целях соблюдения требований к воздухо-тепловому режиму, водоснабжения и канализации"	28 308,5	0,4	28 308,5	---
			Благоустройство зданий государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в целях соблюдения требований к воздухо-тепловому режиму, водоснабжению и канализации	28 308,5	0,4	28 308,5	---
			Основное мероприятие "Организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях"	157 425,1	2,4	157 425,1	---
			Организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях	157 425,1	2,4	157 425,1	---
Региональный проект "Современная школа"	2 157 416,3	24,2	Региональный проект "Современная школа"	992 185,9	14,9	-1 165 230,3	-54,0
Создание современной образовательной среды, обеспечивающей качество общего образования	200 000,0	2,2	Создание современной образовательной среды, обеспечивающей качество общего образования	95 000,0	1,4	-105 000,0	-52,5
Создание новых мест в общеобразовательных организациях	420 753,0	4,7	Создание новых мест в общеобразовательных организациях	307 304,1	4,6	-113 448,9	-27,0

Наименование в 2020 году	Утверждено на 2020 год Законом о бюджете (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Наименование в 2021 году	Предусматривается законопроектом на 2021 год (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Отклонение гр.3 - гр.1 (тыс. руб.)	Прирост (+) / снижение (-) гр.5/гр.1*100 (%)
А	1	2	Б	3	4	5	6
			Создание новых мест в общеобразовательных организациях (выкуп школы в г. Кондрово за счет средств областного бюджета)	589 881,8	8,8	589 881,8	---
Создание новых мест в общеобразовательных организациях (выкуп школы в г. Балабаново за счет средств областного бюджета)	499 663,2	5,6					
Создание новых мест в общеобразовательных организациях (выкуп школы в г. Обнинск за счет средств областного бюджета)	882 000,0	9,9					
Строительство (пристрой к зданиям), реконструкция, капитальный (текущий) ремонт и приобретение зданий (помещений) в общеобразовательных организациях	155 000,0	1,7					
Региональный проект "Успех каждого ребенка"	50 659,9	0,6	Региональный проект "Успех каждого ребенка"	6 470,7	0,1	-44 189,2	-87,2
Создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах, условий для занятий физической культурой и спортом	5 659,9	0,1	Создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах, условий для занятий физической культурой и спортом	6 470,7	0,1	810,8	14,3
Строительство, реконструкция и капитальный (текущий) ремонт зданий (помещений) и приобретение зданий (помещений) для реализации программ дополнительного образования детей	45 000,0	0,5					
Региональный проект "Цифровая образовательная среда"	13 264,9	0,1					
Создание центров цифрового образования детей	13 264,9	0,1					
Подпрограмма "Развитие общего образования"	32 951,3	0,4					
Основное мероприятие "Благоустройство зданий государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в целях соблюдения требований к воздушно-тепловому режиму, водоснабжения и канализации"	32 951,3	0,4					
Благоустройство зданий государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в целях соблюдения требований к воздушно-тепловому режиму, водоснабжения и канализации	32 951,3	0,4					
Подпрограмма "Развитие дополнительного образования детей"	73 355,8	0,8					
Региональный проект "Успех каждого ребенка"	73 355,8	0,8					
Создание детских технопарков "Кванториум"	73 355,8	0,8					
Государственная программа Калужской области "Развитие профессионального образования и науки в Калужской области"	117 094,8	1,3	Государственная программа Калужской области "Развитие профессионального образования и науки в Калужской области"	103 548,4	1,6	-13 546,4	-11,6
Подпрограмма "Поддержка научно-исследовательской деятельности"	117 094,8	1,3	Подпрограмма "Поддержка научно-исследовательской деятельности"	103 548,4	1,6	-13 546,4	-11,6

Наименование в 2020 году	Утверждено на 2020 год Законом о бюджете (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Наименование в 2021 году	Предусматривается законопроектом на 2021 год (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Отклонение гр.3 - гр.1 (тыс. руб.)	Прирост (+) / снижение (-) гр.5/гр.1*100 (%)
А	1	2	Б	3	4	5	6
Основное мероприятие "Осуществление мероприятий по реализации стратегий социально-экономического развития наукоградов Российской Федерации, способствующих развитию научно-производственного комплекса наукоградов Российской Федерации, а также сохранению и развитию инфраструктуры наукоградов Российской Федерации"	117 094,8	1,3	Основное мероприятие "Осуществление мероприятий по реализации стратегий социально-экономического развития наукоградов Российской Федерации, способствующих развитию научно-производственного комплекса наукоградов Российской Федерации, а также сохранению и развитию инфраструктуры наукоградов Российской Федерации"	103 548,4	1,6	-13 546,4	-11,6
Осуществление мероприятий по реализации стратегий социально-экономического развития наукоградов Российской Федерации, способствующих развитию научно-производственного комплекса наукоградов Российской Федерации, а также сохранению и развитию инфраструктуры наукоградов Российской Федерации	117 094,8	1,3	Осуществление мероприятий по реализации стратегий социально-экономического развития наукоградов Российской Федерации, способствующих развитию научно-производственного комплекса наукоградов Российской Федерации, а также сохранению и развитию инфраструктуры наукоградов Российской Федерации	103 548,4	1,6	-13 546,4	-11,6
Государственная программа Калужской области "Повышение эффективности реализации молодежной политики, развитие волонтерского движения, системы оздоровления и отдыха детей в Калужской области"	30 974,1	0,3	Государственная программа Калужской области "Повышение эффективности реализации молодежной политики, развитие волонтерского движения, системы оздоровления и отдыха детей в Калужской области"	32 932,3	0,5	1 958,2	6,3
Подпрограмма "Развитие системы отдыха и оздоровления детей в Калужской области"	30 974,1	0,3	Подпрограмма "Развитие системы отдыха и оздоровления детей в Калужской области"	32 932,3	0,5	1 958,2	6,3
Основное мероприятие "Организация отдыха и оздоровления детей"	30 974,1	0,3	Основное мероприятие "Организация отдыха и оздоровления детей"	32 932,3	0,5	1 958,2	6,3
Организация отдыха и оздоровления детей	30 974,1	0,3	Организация отдыха и оздоровления детей	32 932,3	0,5	1 958,2	6,3
Государственная программа Калужской области "Развитие дорожного хозяйства Калужской области"	518 184,4	5,8	Государственная программа Калужской области "Развитие дорожного хозяйства Калужской области"	183 768,3	2,8	-334 416,1	-64,5
Подпрограмма "Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области"	518 184,4	5,8	Подпрограмма "Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области"	183 768,3	2,8	-334 416,1	-64,5
Основное мероприятие "Оказание государственной поддержки органам местного самоуправления на мероприятия по дорожному хозяйству в рамках муниципальных дорожных фондов"	212 211,4	2,4	Основное мероприятие "Оказание государственной поддержки органам местного самоуправления на мероприятия по дорожному хозяйству в рамках муниципальных дорожных фондов"	169 016,5	2,5	-43 194,9	-20,4
Реализация мероприятий подпрограммы "Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области"	212 211,4	2,4	Реализация мероприятий подпрограммы "Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области"	169 016,5	2,5	-43 194,9	-20,4
Основное мероприятие "Оказание государственной поддержки органам местного самоуправления на проектирование, строительство, реконструкцию автомобильных дорог общего пользования местного значения с твердым покрытием до сельских населенных пунктов, не имеющих круглогодичной связи с сетью автомобильных дорог общего пользования, а также на их капитальный ремонт и ремонт"	305 973,0	3,4	Основное мероприятие "Оказание государственной поддержки органам местного самоуправления на проектирование, строительство, реконструкцию автомобильных дорог общего пользования местного значения с твердым покрытием до сельских населенных пунктов, не имеющих круглогодичной связи с сетью автомобильных дорог общего пользования, а также на их капитальный ремонт и ремонт"	14 751,8	0,2	-291 221,2	-95,2
Реализация мероприятий подпрограммы "Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области"	64 158,0	0,7	Реализация мероприятий подпрограммы "Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области"	14 651,8	0,2	-49 506,2	-77,2

Наименование в 2020 году	Утверждено на 2020 год Законом о бюджете (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Наименование в 2021 году	Предусматривается законопроектом на 2021 год (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Отклонение гр.3 - гр.1 (тыс. руб.)	Прирост (+) / снижение (-) гр.5/гр.1*100 (%)
А	1	2	Б	3	4	5	6
Развитие транспортной инфраструктуры на сельских территориях	241 815,0	2,7	Развитие транспортной инфраструктуры на сельских территориях	100,0	0,0	-241 715,0	-100,0
Государственная программа Калужской области "Комплексное развитие сельских территорий в Калужской области"	598 438,2	6,7	Государственная программа Калужской области "Комплексное развитие сельских территорий в Калужской области"	640 948,8	9,6	42 510,7	7,1
Подпрограмма "Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем сельского населения"	39 964,0	0,4	Подпрограмма "Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем сельского населения"	173 794,0	2,6	133 830,0	334,9
Основное мероприятие "Улучшение жилищных условий граждан, проживающих на сельских территориях"	36 301,9	0,4	Основное мероприятие "Улучшение жилищных условий граждан, проживающих на сельских территориях"	30 426,1	0,5	-5 875,8	-16,2
Реализация мероприятий в рамках подпрограммы "Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем сельского населения"	17 822,5	0,2	Реализация мероприятий в рамках подпрограммы "Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем сельского населения"	24 527,7	0,4	6 705,2	37,6
Обеспечение комплексного развития сельских территорий	18 479,4	0,2	Обеспечение комплексного развития сельских территорий	5 898,3	0,1	-12 581,1	-68,1
Основное мероприятие "Строительство жилья, предоставляемого по договору найма жилого помещения"	3 662,0	0,0	Основное мероприятие "Строительство жилья, предоставляемого по договору найма жилого помещения"	3 618,0	0,1	-44,0	-1,2
Обеспечение комплексного развития сельских территорий	3 662,0	0,0	Обеспечение комплексного развития сельских территорий	2 038,6	0,0	-1 623,4	-44,3
			Увеличение общей площади жилых помещений при строительстве муниципального жилья, предоставляемого по договору найма жилого помещения	1 408,5	0,0	1 408,5	---
			Реализация мероприятий в рамках подпрограммы "Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем сельского населения"	170,8	0,0	170,8	---
			Основное мероприятие "Обустройство объектами инженерной инфраструктуры и благоустройство площадок, расположенных на сельских территориях, под компактную жилищную застройку"	139 749,9	2,1	139 749,9	---
			Обеспечение комплексного развития сельских территорий	139 749,9	2,1	139 749,9	---
Подпрограмма "Создание и развитие инфраструктуры на сельских территориях"	558 474,2	6,3	Подпрограмма "Создание и развитие инфраструктуры на сельских территориях"	467 154,9	7,0	-91 319,3	-16,4
Основное мероприятие "Благоустройство сельских территорий"	140 027,2	1,6	Основное мероприятие "Благоустройство сельских территорий"	30 484,4	0,5	-109 542,8	-78,2
Реализация мероприятий в рамках подпрограммы "Создание и развитие инфраструктуры на сельских территориях"	14 136,9	0,2	Реализация мероприятий в рамках подпрограммы "Создание и развитие инфраструктуры на сельских территориях"	2 214,8	0,0	-11 922,1	-84,3
Обеспечение комплексного развития сельских территорий	125 890,3	1,4	Обеспечение комплексного развития сельских территорий	28 269,6	0,4	-97 620,7	-77,5
Основное мероприятие "Создание современного облика сельских территорий"	418 447,0	4,7	Основное мероприятие "Создание современного облика сельских территорий"	436 670,5	6,5	18 223,5	4,4
Реализация мероприятий в рамках подпрограммы "Создание и развитие инфраструктуры на сельских территориях"	20 348,9	0,2	Проектирование объектов, входящих в состав проектов комплексного развития сельских территорий (сельских агломераций)	1,0	0,0	-20 347,9	-100,0

Наименование в 2020 году	Утверждено на 2020 год Законом о бюджете (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Наименование в 2021 году	Предусматривается законопроектом на 2021 год (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Отклонение гр.3 - гр.1 (тыс. руб.)	Прирост (+) / снижение (-) гр.5/гр.1*100 (%)
А	1	2	Б	3	4	5	6
Обеспечение комплексного развития сельских территорий	398 098,1	4,5	Обеспечение комплексного развития сельских территорий	436 669,5	6,5	38 571,4	9,7
Государственная программа Калужской области "Воспроизводство и использование природных ресурсов в Калужской области"	25 000,0	0,3	Государственная программа Калужской области "Воспроизводство и использование природных ресурсов в Калужской области"	25 000,0	0,4	0,0	0,0
Подпрограмма "Развитие водохозяйственного комплекса Калужской области"	25 000,0	0,3	Подпрограмма "Развитие водохозяйственного комплекса Калужской области"	25 000,0	0,4	0,0	0,0
Основное мероприятие "Строительство/реконструкция сооружений инженерной защиты"	25 000,0	0,3	Основное мероприятие "Строительство/реконструкция сооружений инженерной защиты"	25 000,0	0,4	0,0	0,0
Реконструкция гидротехнических сооружений	25 000,0	0,3	Реконструкция гидротехнических сооружений	25 000,0	0,4	0,0	0,0
Государственная программа Калужской области "Энергосбережение и повышение энергоэффективности в Калужской области"	389 383,9	4,4	Государственная программа Калужской области "Энергосбережение и повышение энергоэффективности в Калужской области"	200 000,0	3,0	-189 383,9	-48,6
Основное мероприятие "Энергосбережение в сфере ЖКХ"	389 383,9	4,4	Основное мероприятие "Энергосбережение в сфере ЖКХ"	200 000,0	3,0	-189 383,9	-48,6
Реализация концессионных соглашений в сфере теплоснабжения, горячего и холодного водоснабжения, водоотведения	10,0	0,0	Реализация концессионных соглашений в сфере теплоснабжения, горячего и холодного водоснабжения, водоотведения	10,0	0,0	0,0	0,0
Реализация мероприятий по строительству, техническому перевооружению, модернизации и ремонту отопительных котельных с применением энергосберегающих оборудования и технологий; реконструкции, теплоизоляции и ремонту тепловых сетей с применением современных технологий и материалов; организации систем индивидуального поквартирного теплоснабжения; внедрению энергосберегающих технологий и закупке оборудования в сфере жилищно-коммунального хозяйства	389 373,9	4,4	Реализация мероприятий по строительству, техническому перевооружению, модернизации и ремонту отопительных котельных с применением энергосберегающих оборудования и технологий; реконструкции, теплоизоляции и ремонту тепловых сетей с применением современных технологий и материалов; организации систем индивидуального поквартирного теплоснабжения; внедрению энергосберегающих технологий и закупке оборудования в сфере жилищно-коммунального хозяйства	199 990,0	3,0	-189 383,9	-48,6
Государственная программа Калужской области "Формирование современной городской среды в Калужской области"	411 809,9	4,6	Государственная программа Калужской области "Формирование современной городской среды в Калужской области"	383 362,9	5,7	-28 447,0	-6,9
Региональный проект "Формирование комфортной городской среды"	274 040,6	3,1	Региональный проект "Формирование комфортной городской среды"	383 362,9	5,7	109 322,3	39,9
Реализация программ формирования современной городской среды	274 040,6	3,1	Реализация программ формирования современной городской среды	245 603,6	3,7	-28 437,0	-10,4
			Реализация программ формирования современной городской среды (за счет средств областного бюджета)	137 759,3	2,1	137 759,3	---
Основное мероприятие "Благоустройство территорий муниципальных образований Калужской области"	137 769,3	1,5					
Реализация программ формирования современной городской среды (за счет средств областного бюджета)	137 769,3	1,5					
Государственная программа Калужской области "Управление имуществом комплексом Калужской области"	41 292,8	0,5	Государственная программа Калужской области "Управление имуществом комплексом Калужской области"	17 261,7	0,3	-24 031,1	-58,2
Основное мероприятие "Проведение комплексных кадастровых работ"	41 292,8	0,5	Основное мероприятие "Проведение комплексных кадастровых работ"	17 261,7	0,3	-24 031,1	-58,2
Реализация мероприятий в области кадастровых работ, за исключением комплексных кадастровых работ	7 000,0	0,1	Реализация мероприятий в области кадастровых работ, за исключением комплексных кадастровых работ	500,1	0,0	-6 499,9	-92,9

Наименование в 2020 году	Утверждено на 2020 год Законом о бюджете (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Наименование в 2021 году	Предусматривается законопроектом на 2021 год (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Отклонение гр.3 - гр.1 (тыс. руб.)	Прирост (+) / снижение (-) гр.5/гр.1*100 (%)
А	1	2	Б	3	4	5	6
Проведение комплексных кадастровых работ	34 292,8	0,4	Проведение комплексных кадастровых работ за счет средств областного бюджета	6 500,0	0,1	-27 792,8	-81,0
			Субсидия на проведение комплексных кадастровых работ	10 261,6	0,2	10 261,6	---
Государственная программа Калужской области "Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области"	15 000,0	0,2	Государственная программа Калужской области "Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области"	15 000,0	0,2	0,0	0,0
Подпрограмма "Развитие малого и среднего предпринимательства в Калужской области"	15 000,0	0,2	Подпрограмма "Развитие малого и среднего предпринимательства в Калужской области"	15 000,0	0,2	0,0	0,0
Основное мероприятие "Стимулирование муниципальных образований Калужской области к осуществлению мер поддержки и развития малого и среднего предпринимательства в муниципальных образованиях Калужской области"	15 000,0	0,2	Основное мероприятие "Стимулирование муниципальных образований Калужской области к осуществлению мер поддержки и развития малого и среднего предпринимательства в муниципальных образованиях Калужской области"	15 000,0	0,2	0,0	0,0
Софинансирование мероприятий муниципальных программ развития малого и среднего предпринимательства	15 000,0	0,2	Софинансирование мероприятий муниципальных программ развития малого и среднего предпринимательства	15 000,0	0,2	0,0	0,0
			Государственная программа Калужской области "Информационное общество и повышение качества государственных и муниципальных услуг в Калужской области"	3 000,0	0,0	3 000,0	---
			Подпрограмма "Развитие информационного общества и формирование электронного правительства в Калужской области"	3 000,0	0,0	3 000,0	---
			Основное мероприятие "Развитие технологической инфраструктуры информационного общества и электронного правительства Калужской области"	3 000,0	0,0	3 000,0	---
			Проведение работ по построению сегментов высокоскоростной корпоративной информационно-коммуникационной сети	3 000,0	0,0	3 000,0	---
Ведомственная целевая программа "Совершенствование системы управления общественными финансами Калужской области"	448 000,0	5,0	Ведомственная целевая программа "Совершенствование системы управления общественными финансами Калужской области"	207 700,0	3,1	-240 300,0	-53,6
Основное мероприятие "Реализация проектов развития общественной инфраструктуры муниципальных образований, основанных на местных инициативах"	148 000,0	1,7	Основное мероприятие "Реализация инициативных проектов"	150 000,0	2,2	2 000,0	1,4
Реализация проектов развития общественной инфраструктуры муниципальных образований, основанных на местных инициативах	148 000,0	1,7	Реализация инициативных проектов	150 000,0	2,2	2 000,0	1,4
Основное мероприятие "Оказание государственной поддержки местным бюджетам в целях обеспечения финансовой устойчивости муниципальных образований Калужской области"	300 000,0	3,4	Основное мероприятие "Оказание государственной поддержки местным бюджетам в целях обеспечения финансовой устойчивости муниципальных образований Калужской области"	57 700,0	0,9	-242 300,0	-80,8
Обеспечение финансовой устойчивости муниципальных образований Калужской области	300 000,0	3,4	Обеспечение финансовой устойчивости муниципальных образований Калужской области	57 700,0	0,9	-242 300,0	-80,8

Наименование в 2020 году	Утверждено на 2020 год Законом о бюджете (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Наименование в 2021 году	Предусматривается законопроектом на 2021 год (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Отклонение гр.3 - гр.1 (тыс. руб.)	Прирост (+) / снижение (-) гр.5/гр.1*100 (%)
А	1	2	Б	3	4	5	6
Ведомственная целевая программа "Развитие градостроительства Калужской области"	65 687,7	0,7	Ведомственная целевая программа "Развитие градостроительства Калужской области"	65 687,7	1,0	0,0	0,0
Повышение уровня привлекательности профессиональной деятельности в сфере архитектуры и градостроительства	2 695,4	0,0	Повышение уровня привлекательности профессиональной деятельности в сфере архитектуры и градостроительства	2 695,3	0,0	-0,1	0,0
Выполнение кадастровых работ по устранению реестровых ошибок, выявленных при внесении в сведения ЕГРН описаний границ населенных пунктов и территориальных зон	8 258,0	0,1	Выполнение кадастровых работ по устранению реестровых ошибок, выявленных при внесении в сведения ЕГРН описаний границ населенных пунктов и территориальных зон	1 456,6	0,0	-6 801,4	-82,4
Выполнение кадастровых работ по внесению изменений в документы территориального планирования и градостроительного зонирования	17 128,0	0,2	Выполнение кадастровых работ по внесению изменений в документы территориального планирования и градостроительного зонирования	45 349,2	0,7	28 221,2	164,8
Разработка землеустроительной документации по описанию границ населенных пунктов Калужской области для внесения в сведения Единого государственного реестра недвижимости и (или) разработка землеустроительной документации по описанию границ территориальных зон муниципальных образований Калужской области для внесения в сведения Единого государственного реестра недвижимости	37 606,3	0,4	Разработка землеустроительной документации по описанию границ населенных пунктов Калужской области для внесения в сведения Единого государственного реестра недвижимости и (или) разработка землеустроительной документации по описанию границ территориальных зон муниципальных образований Калужской области для внесения в сведения Единого государственного реестра недвижимости	16 186,6	0,2	-21 419,7	-57,0
ВСЕГО	8 918 030,9	100,0		6 680 462,2	100,0	-2 237 568,7	-25,1

Динамика субвенций местным бюджетам из областного бюджета в 2020-2021 годах

Наименование в 2020 году	Утверждено на 2020 год Законом о бюджете (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Наименование в 2021 году	Предусматривается законопроектом на 2021 год (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Отклонение гр.3 - гр.1 (тыс. руб.)	Прирост (+) / снижение (-) гр.5/гр.1*100 (%)
А	1	2	Б	3	4	5	6
Получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, находящихся на территории Калужской области, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях, находящихся на территории Калужской области, финансовое обеспечение получения дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях, находящихся на территории Калужской области, осуществляющих общеобразовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам	5 917 184,9	33,8	Получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, находящихся на территории Калужской области, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях, находящихся на территории Калужской области, финансовое обеспечение получения дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях, находящихся на территории Калужской области, осуществляющих общеобразовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам	6 232 927,5	33,9	315 742,5	5,3
Обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, находящихся на территории Калужской области, финансовое обеспечение получения дошкольного образования в частных дошкольных образовательных организациях, находящихся на территории Калужской области	2 783 459,4	15,9	Обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, находящихся на территории Калужской области, финансовое обеспечение получения дошкольного образования в частных дошкольных образовательных организациях, находящихся на территории Калужской области	3 089 840,4	16,8	306 381,0	11,0
Организация предоставления денежных выплат, пособий и компенсаций отдельным категориям граждан области в соответствии с региональным законодательством	2 492 559,9	14,2	Организация предоставления денежных выплат, пособий и компенсаций отдельным категориям граждан области в соответствии с региональным законодательством	2 649 602,1	14,4	157 042,2	6,3
Исполнение полномочий по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетам поселений за счет средств областного бюджета	951 001,1	5,4	Исполнение полномочий по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетам поселений за счет средств областного бюджета	986 188,1	5,4	35 187,0	3,7
Оплата жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан	835 334,8	4,8	Оплата жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан	841 146,0	4,6	5 811,2	0,7
Обеспечение социальных выплат, пособий, компенсаций детям и семьям с детьми (в рамках основного мероприятия "Обеспечение социальных выплат, пособий, компенсаций детям, семьям с детьми" подпрограммы "Демографическое развитие Калужской области, финансовая поддержка семей при рождении детей" государственной программы Калужской области "Семья и дети Калужской области")	264 510,5	1,5	Обеспечение социальных выплат, пособий, компенсаций детям и семьям с детьми (в рамках основного мероприятия "Обеспечение социальных выплат, пособий, компенсаций детям, семьям с детьми" подпрограммы "Демографическое развитие Калужской области, финансовая поддержка семей при рождении детей" государственной программы Калужской области "Семья и дети Калужской области")	268 847,4	1,5	4 336,9	1,6
Обеспечение социальных выплат, пособий, компенсаций детям и семьям с детьми (в рамках регионального проекта "Финансовая поддержка семей при рождении детей" подпрограммы "Демографическое развитие Калужской области, финансовая поддержка семей при рождении детей" государственной программы Калужской области "Семья и дети Калужской области")	550 129,9	3,1	Обеспечение социальных выплат, пособий, компенсаций детям и семьям с детьми (в рамках регионального проекта "Финансовая поддержка семей при рождении детей" подпрограммы "Демографическое развитие Калужской области, финансовая поддержка семей при рождении детей" государственной программы Калужской области "Семья и дети Калужской области")	561 174,0	3,1	11 044,1	2,0

Наименование в 2020 году	Утверждено на 2020 год Законом о бюджете (тыс. руб.)	Удель- ный вес (%)	Наименование в 2021 году	Предусматривается законопроектом на 2021 год (тыс. руб.)	Удель- ный вес (%)	Отклонение гр.3 - гр.1 (тыс. руб.)	Прирост (+) / снижение (-) гр.5/гр.1*100 (%)
А	1	2	Б	3	4	5	6
Осуществление переданных полномочий Российской Федерации по предоставлению отдельных мер социальной поддержки граждан, подвергшихся воздействию радиации	422 024,0	2,4	Осуществление переданных полномочий Российской Федерации по предоставлению отдельных мер социальной поддержки граждан, подвергшихся воздействию радиации	412 826,7	2,2	-9 197,3	-2,2
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 мая 1995 года № 81-ФЗ "О государственных пособиях гражданам, имеющим детей"	386 186,4	2,2	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 мая 1995 года № 81-ФЗ "О государственных пособиях гражданам, имеющим детей"	467 574,2	2,5	81 387,8	21,1
Организация исполнения переданных государственных полномочий	347 771,2	2,0	Организация исполнения переданных государственных полномочий	380 528,2	2,1	32 756,9	9,4
Предоставление гражданам субсидии на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	245 275,1	1,4	Предоставление гражданам субсидии на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	254 808,6	1,4	9 533,6	3,9
Выплата компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, находящиеся на территории Калужской области и реализующие образовательную программу дошкольного образования	53 716,8	0,3	Выплата компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, находящиеся на территории Калужской области и реализующие образовательную программу дошкольного образования	53 716,8	0,3	0,0	0,0
Осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком "Почетный донор России"	78 649,8	0,4	Осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком "Почетный донор России"	80 639,1	0,4	1 989,3	2,5
Осуществление переданных полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния	66 850,1	0,4	Осуществление переданных полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния	43 090,7	0,2	-23 759,3	-35,5
Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	31 683,2	0,2	Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	33 663,0	0,2	1 979,8	6,2
Компенсация отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме	13 946,1	0,1	Компенсация отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме	12 647,8	0,1	-1 298,3	-9,3
Финансовое обеспечение ежемесячных денежных выплат работникам муниципальных общеобразовательных учреждений, находящихся на территории Калужской области и реализующих программы начального общего, основного общего, среднего общего образования	22 139,2	0,1	Финансовое обеспечение ежемесячных денежных выплат работникам муниципальных общеобразовательных учреждений, находящихся на территории Калужской области и реализующих программы начального общего, основного общего, среднего общего образования	22 139,2	0,1	0,0	0,0
Формирование и содержание архивных фондов	18 551,8	0,1	Формирование и содержание архивных фондов	19 156,1	0,1	604,3	3,3
Оказание социальной помощи отдельным категориям граждан, находящимся в трудной жизненной ситуации	12 158,1	0,1	Оказание социальной помощи отдельным категориям граждан, находящимся в трудной жизненной ситуации	12 158,1	0,1	0,0	0,0
Организация мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев	13 047,2	0,1	Организация мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев	13 943,9	0,1	896,7	6,9
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 мая 1995 года № 81-ФЗ "О государственных пособиях гражданам, имеющим детей"	5 241,3	0,0	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 мая 1995 года № 81-ФЗ "О государственных пособиях гражданам, имеющим детей"	5 294,0	0,0	52,7	1,0
Осуществление деятельности по образованию патронатных семей для граждан пожилого возраста и инвалидов	2 527,4	0,0	Осуществление деятельности по образованию патронатных семей для граждан пожилого возраста и инвалидов	2 696,4	0,0	169,1	6,7
Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	106,6	0,0	Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	91,8	0,0	-14,8	-13,9

Наименование в 2020 году	Утверждено на 2020 год Законом о бюджете (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Наименование в 2021 году	Предусматривается законопроектом на 2021 год (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Отклонение гр.3 - гр.1 (тыс. руб.)	Прирост (+) / снижение (-) гр.5/гр.1*100 (%)
А	1	2	Б	3	4	5	6
Осуществление государственных полномочий по созданию административных комиссий в муниципальных районах и городских округах Калужской области	2 035,6	0,0	Осуществление государственных полномочий по созданию административных комиссий в муниципальных районах и городских округах Калужской области	2 035,6	0,0	0,0	0,0
Осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет	769 148,3	4,4	Осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет	274 982,4	1,5	-494 165,9	-64,2
Осуществление ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка	972 997,1	5,6	Осуществление ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка	850 822,8	4,6	-122 174,3	-12,6
Осуществление государственных полномочий по организации социального обслуживания в Калужской области граждан в соответствии с Федеральным законом "Об основах социального обслуживания граждан в Российской Федерации", Законом Калужской области "О регулировании отдельных правоотношений в сфере предоставления социальных услуг в Калужской области" (кроме принятия решения о признании гражданина нуждающимся в социальном обслуживании либо об отказе в социальном обслуживании, составления индивидуальной программы предоставления социальных услуг) и осуществление мер по профилактике безнадзорности несовершеннолетних и организации индивидуальной профилактической работы в отношении безнадзорных и беспризорных несовершеннолетних, их родителей или иных законных представителей, не исполняющих своих обязанностей по воспитанию, содержанию несовершеннолетних и (или) отрицательно влияющих на их поведение либо жестоко обращающихся с ними, в соответствии с Федеральным законом "Об основах системы профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних"	232 579,0	1,3	Осуществление государственных полномочий по организации социального обслуживания в Калужской области граждан в соответствии с Федеральным законом "Об основах социального обслуживания граждан в Российской Федерации", Законом Калужской области "О регулировании отдельных правоотношений в сфере предоставления социальных услуг в Калужской области" (кроме принятия решения о признании гражданина нуждающимся в социальном обслуживании либо об отказе в социальном обслуживании, составления индивидуальной программы предоставления социальных услуг) и осуществление мер по профилактике безнадзорности несовершеннолетних и организации индивидуальной профилактической работы в отношении безнадзорных и беспризорных несовершеннолетних, их родителей или иных законных представителей, не исполняющих своих обязанностей по воспитанию, содержанию несовершеннолетних и (или) отрицательно влияющих на их поведение либо жестоко обращающихся с ними, в соответствии с Федеральным законом "Об основах системы профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних"	230 167,3	1,3	-2 411,7	-1,0
Проведение Всероссийской переписи населения 2020 года	15 998,9	0,1	Проведение Всероссийской переписи населения 2020 года	15 872,2	0,1	-126,7	-0,8
Осуществление регионального государственного надзора в области технического состояния и эксплуатации аттракционов и осуществление государственной регистрации аттракционов	14 679,6	0,1					
			Оказание государственной социальной помощи на основании социального контракта отдельным категориям граждан	88 214,4	0,5	88 214,4	---
			Осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно	454 956,3	2,5	454 956,3	---
ВСЕГО	17 521 493,4	100,0		18 361 751,1	100,0	840 257,8	4,8

Динамика иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета бюджетам муниципальных образований в 2020-2021 годах

Наименование в 2020 году	Утверждено на 2020 год Законом о бюджете (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Наименование в 2021 году	Предусматривается законопроектом на 2021 год (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Отклонение гр.3 - гр.1 (тыс. руб.)	Прирост (+) / снижение (-) гр.5/гр.1*100 (%)
А	1	2	Б	3	4	5	6
Финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта "Безопасные и качественные автомобильные дороги"	552 000,0	59,2	Реализация мероприятий подпрограммы "Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области"	425 017,4	48,2	-251 450,4	-37,2
Реализация мероприятий подпрограммы "Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области"	124 467,8	13,3					
Создание виртуальных концертных залов	1 000,0	0,1	Создание виртуальных концертных залов	1 000,0	0,1	0,0	0,0
Изготовление и установка стел на территории населенных пунктов, удостоенных почетных званий в соответствии с Законом Калужской области "О почетных званиях Калужской области "Город воинской доблести", "Населенный пункт воинской доблести", "Рубеж воинской доблести"	4 000,0	0,4	Изготовление и установка стел на территории населенных пунктов, удостоенных почетных званий в соответствии с Законом Калужской области "О почетных званиях Калужской области "Город воинской доблести", "Населенный пункт воинской доблести", "Рубеж воинской доблести"	6 000,0	0,7	2 000,0	50,0
Средства на обеспечение расходных обязательств муниципальных образований Калужской области	250 000,0	26,8	Средства на обеспечение расходных обязательств муниципальных образований Калужской области	347 291,8	39,4	97 291,8	38,9
Приведение в нормативное состояние, развитие и увеличение пропускной способности сети автомобильных дорог местного значения	1 000,0	0,1	Приведение в нормативное состояние, развитие и увеличение пропускной способности сети автомобильных дорог местного значения	500,0	0,1	-500,0	-50,0
			Государственная поддержка отрасли культуры (государственная поддержка лучших сельских учреждений культуры)	1 000,0	0,1	1 000,0	---
			Государственная поддержка отрасли культуры (государственная поддержка лучших работников сельских учреждений культуры)	350,0	0,0	350,0	---
			Создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды	100 010,0	11,3	100 010,0	---
ВСЕГО	932 467,8	100,0		881 169,2	100,0	-51 298,6	-5,5

Финансовое обеспечение программ на 2023 год

№ п/п	Наименование	Утверждённый паспорт (тыс. руб.)	Проект паспорта (тыс. руб.)	Отклонение проекта бюджета от утверждённого паспорта (тыс. руб.)	Проект бюджета (тыс. руб.)	Отклонение проекта бюджета от проекта паспорта (тыс. руб.)
	ВСЕГО	50 502 719,2	56 339 325,6	5 836 606,4	56 339 325,6	0,0
	Областной бюджет	46 769 855,3	49 179 734,5	2 615 931,8		
	Федеральный бюджет	3 804 610,5	6 794 484,4	2 989 873,9		
	ГОСУДАРСТВЕННЫЕ ПРОГРАММЫ	50 502 719,2	52 099 739,6	1 597 020,4	52 099 739,6	0,0
	областной	46 769 855,3	44 990 160,3	-1 779 695,0		
	федеральный	3 683 085,5	7 109 579,3	3 426 493,8		
	БЛОК "ФОРМИРОВАНИЕ НОВОГО КАЧЕСТВА ЖИЗНИ"	38 321 051,9	40 250 278,4	1 929 226,4	40 250 278,4	0,0
1	Развитие здравоохранения в Калужской области	9 397 899,5	9 288 663,9	-109 235,6	9 288 663,9	0,0
	областной	8 574 187,9	8 639 297,5	65 109,6		
	федеральный	823 711,6	649 366,4	-174 345,2		
2	Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области	10 211 092,7	11 484 452,3	1 273 359,6	11 484 452,3	0,0
	областной	10 211 092,7	11 478 389,3	1 267 296,6		
	федеральный	0,0	6 063,0	6 063,0		
3	Развитие профессионального образования и науки в Калужской области	1 248 765,0	1 566 425,6	317 660,6	1 566 425,6	0,0
	областной	1 248 765,0	1 483 140,2	234 375,2		
	федеральный	0,0	83 285,4	83 285,4		
4	Социальная поддержка граждан в Калужской области	6 615 000,0	6 835 796,2	220 796,2	6 835 796,2	0,0
	областной	5 173 820,9	5 422 653,6	248 832,7		
	федеральный	1 441 179,1	1 413 142,5	-28 036,6		
5	Доступная среда в Калужской области	0,0	174 291,6	174 291,6	174 291,6	0,0
	областной	0,0	174 291,6	174 291,6		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
6	Семья и дети Калужской области	2 210 800,0	3 772 297,5	1 561 497,5	3 772 297,5	0,0
	областной	2 210 800,0	2 300 716,7	89 916,7		
	федеральный	0,0	1 471 580,8	1 471 580,8		
7	Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области	3 325 416,1	1 109 978,1	-2 215 438,0	1 109 978,1	0,0
	областной	2 769 261,2	578 442,1	-2 190 819,1		
	федеральный	556 154,9	531 536,0	-24 618,9		
8	Развитие рынка труда в Калужской области	413 093,9	554 108,6	141 014,7	554 108,6	0,0
	областной	164 006,0	164 222,4	216,4		
	федеральный	249 087,9	389 886,3	140 798,4		
9	Оказание содействия добровольному переселению в Калужскую область соотечественников, проживающих за рубежом	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	областной	0,0	0,0	0,0		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
10	Безопасность жизнедеятельности на территории Калужской области	430 300,0	490 619,8	60 319,8	490 619,8	0,0
	областной	430 300,0	490 619,8	60 319,8		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
11	Развитие культуры в Калужской области	1 277 700,0	1 487 851,9	210 151,9	1 487 851,9	0,0
	областной	1 277 700,0	1 121 621,3	-156 078,7		
	федеральный	0,0	366 230,6	366 230,6		
12	Развитие туризма в Калужской области	46 628,1	71 774,4	25 146,3	71 774,4	0,0
	областной	46 628,1	71 774,4	25 146,3		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
13	Развитие физической культуры и спорта в Калужской области	1 661 500,0	1 505 764,9	-155 735,1	1 505 764,9	0,0
	областной	1 661 500,0	1 456 543,0	-204 957,0		
	федеральный	0,0	49 221,9	49 221,9		
14	Повышение эффективности реализации молодежной политики, развитие волонтерского движения, системы оздоровления и отдыха детей в Калужской области	371 372,1	378 336,9	6 964,8	378 336,9	0,0
	областной	371 372,1	378 336,9	6 964,8		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
15	Охрана окружающей среды в Калужской области	507 964,9	711 058,4	203 093,5	711 058,4	0,0
	областной	494 107,2	698 397,2	204 290,0		
	федеральный	13 857,7	12 661,3	-1 196,4		
16	Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие в Калужской области	3 550,0	5 250,0	1 700,0	5 250,0	0,0
	областной	3 550,0	5 250,0	1 700,0		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		

№ п/п	Наименование	Утвержденный паспорт (тыс. руб.)	Проект паспорта (тыс. руб.)	Отклонение проекта бюджета от утвержденного паспорта (тыс. руб.)	Проект бюджета (тыс. руб.)	Отклонение проекта бюджета от проекта паспорта (тыс. руб.)
17	Поддержка развития российского казачества на территории Калужской области	500,0	500,0	0,0	500,0	0,0
	областной	500,0	500,0	0,0		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
18	Патриотическое воспитание населения Калужской области	8 018,2	9 673,1	1 654,9	9 673,1	0,0
	областной	8 018,2	9 673,1	1 654,9		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
19	Формирование современной городской среды в Калужской области	423 375,0	400 071,7	-23 303,3	400 071,7	0,0
	областной	423 375,0	146 384,3	-276 990,7		
	федеральный	0,0	253 687,4	253 687,4		
20	Комплексное развитие сельских территорий в Калужской области	168 076,4	401 668,3	233 591,9	401 668,3	0,0
	областной	168 076,4	43 256,7	-124 819,7		
	федеральный	0,0	358 411,6	358 411,6		
21	«Профилактика незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ, наркомании в Калужской области»	0,0	1 695,1	1 695,1	1 695,1	0,0
	областной	0,0	1 695,1	1 695,1		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
	БЛОК "ИННОВАЦИОННОЕ РАЗВИТИЕ И МОДЕРНИЗАЦИЯ ЭКОНОМИКИ"	12 043 063,2	11 656 803,4	-386 259,8	11 656 803,4	0,0
22	Экономическое развитие в Калужской области	3 712 176,0	1 636 716,4	-2 075 459,6	1 636 716,4	0,0
	областной	3 712 176,0	1 636 716,4	-2 075 459,6		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
23	Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области	277 408,8	564 109,5	286 700,7	564 109,5	0,0
	областной	142 061,1	190 798,3	48 737,2		
	федеральный	135 347,7	373 311,2	237 963,5		
24	Информационное общество и повышение качества государственных и муниципальных услуг в Калужской области	736 167,1	790 445,5	54 278,4	790 445,5	0,0
	областной	736 167,1	790 445,5	54 278,4		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
25	Развитие дорожного хозяйства Калужской области	5 114 445,0	6 093 190,9	978 745,9	6 093 190,9	0,0
	областной	5 064 666,6	6 033 579,9	968 913,3		
	федеральный	0,0	59 611,0	59 611,0		
26	Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области	927 688,1	1 533 658,5	605 970,4	1 533 658,5	0,0
	областной	927 688,1	897 462,1	-30 226,0		
	федеральный	0,0	636 196,4	636 196,4		
27	Воспроизводство и использование природных ресурсов в Калужской области	187 373,2	143 744,1	-43 629,1	143 744,1	0,0
	областной	74 377,5	56 345,2	-18 032,3		
	федеральный	112 995,7	87 398,9	-25 596,8		
28	Развитие лесного хозяйства в Калужской области	394 415,8	545 482,5	151 066,7	545 482,5	0,0
	областной	128 192,5	186 497,9	58 305,4		
	федеральный	266 223,3	358 984,6	92 761,3		
29	Энергосбережение и повышение энергоэффективности в Калужской области	570 885,4	349 396,0	-221 489,4	349 396,0	0,0
	областной	570 885,4	349 396,0	-221 489,4		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
30	Развитие рынка газомоторного топлива в Калужской области	122 503,8	60,0	-122 443,8	60,0	0,0
	областной	37 976,2	60,0	-37 916,2		
	федеральный	84 527,6	0,0	-84 527,6		
	БЛОК "ЭФФЕКТИВНОЕ ГОСУДАРСТВО"	138 604,1	192 657,8	54 053,7	192 657,8	0,0
31	Управление имуществом комплексом Калужской области	138 604,1	192 657,8	54 053,7	192 657,8	0,0
	областной	138 604,1	183 653,8	45 049,7		
	федеральный	0,0	9 004,0	9 004,0		
	ВЕДОМСТВЕННЫЕ ЦЕЛЕВЫЕ ПРОГРАММЫ	0,0	4 234 586,0	4 234 586,0	4 234 586,0	0,0
1	Информационная и внутренняя политика Калужской области	0,0	504 494,5	504 494,5	504 494,5	0,0
2	Совершенствование системы управления общественными финансами Калужской области	0,0	2 993 613,7	2 993 613,7	2 993 613,7	0,0
3	Жизнь ради детей	0,0	13 737,5	13 737,5	13 737,5	0,0

№ п/п	Наименование	Утверждённый паспорт (тыс. руб.)	Проект паспорта (тыс. руб.)	Отклонение проекта бюджета от утверждённого паспорта (тыс. руб.)	Проект бюджета (тыс. руб.)	Отклонение проекта бюджета от проекта паспорта (тыс. руб.)
4	Осуществление регионального государственного надзора за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калужской области	0,0	22 877,0	22 877,0	22 877,0	0,0
5	Развитие государственной гражданской службы Калужской области	0,0	2 000,0	2 000,0	2 000,0	0,0
6	Защита прав предпринимателей	0,0	10 007,1	10 007,1	10 007,1	0,0
7	Организационное обеспечение деятельности мировых судей Калужской области	0,0	210 279,4	210 279,4	210 279,4	0,0
8	Организация проведения на территории Калужской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных	0,0	244 517,4	244 517,4	244 517,4	0,0
9	Создание 100 роботизированных молочных ферм в Калужской области	0,0	64 915,3	64 915,3	64 915,3	0,0
10	Развитие потребительской кооперации в Калужской области	0,0	25 260,0	25 260,0	25 260,0	0,0
11	Развитие сельскохозяйственной потребительской кооперации в Калужской области	0,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0	0,0
12	Развитие градостроительства Калужской области	0,0	89 440,1	89 440,1	89 440,1	0,0
13	Предотвращение заноса и распространения вируса африканской чумы свиней на территории Калужской области	0,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0	0,0
14	Развитие питомниководства плодово-ягодных культур в Калужской области	0,0	16 744,0	16 744,0	16 744,0	0,0
15	Развитие территориального общественного самоуправления в Калужской области	0,0	22 200,0	22 200,0	22 200,0	0,0
16	Лучшая муниципальная практика Калужской области	0,0	12 500,0	12 500,0	12 500,0	0,0
	Региональная программа Калужской области "Повышение уровня финансовой грамотности населения Калужской области на 2019-2023 годы"	0,0	5 000,0	5 000,0	5 000,00	0,0

* данные в графе "Утверждённый паспорт (тыс. руб.)" по ведомственным целевым программам соответствуют данным паспортов ведомственных целевых программ, размещённым на портале органов власти Калужской области https://admoblkaluga.ru/sub/econom/Gos_prog_gazv/VCP (дата обращения 09.11.2020)

Финансовое обеспечение программ на 2021 год

№ п/п	Наименование	Утвержденный паспорт (тыс. руб.)	Проект паспорта (тыс. руб.)	Отклонение проекта бюджета от утвержденного паспорта (тыс. руб.)	Проект бюджета (тыс. руб.)	Отклонение проекта бюджета от проекта паспорта (тыс. руб.)
	ВСЕГО	58 440 461,8	60 436 786,6	1 996 324,8	60 836 037,1	399 250,5
	Областной бюджет	49 309 887,4	51 799 922,2	2 613 471,3		
	Федеральный бюджет	9 041 213,4	8 030 227,9	-1 010 985,5		
	ГОСУДАРСТВЕННЫЕ ПРОГРАММЫ	54 161 793,5	55 958 740,5	1 796 947,0	56 357 991,0	399 250,5
	областной	45 036 219,1	47 381 951,7	2 345 732,6		
	федеральный	9 075 961,0	8 576 788,8	-499 172,2		
	БЛОК "ФОРМИРОВАНИЕ НОВОГО КАЧЕСТВА ЖИЗНИ"	41 335 581,8	45 386 274,9	4 050 693,1	45 785 525,4	399 250,5
1	Развитие здравоохранения в Калужской области	9 559 128,7	10 324 466,9	765 338,2	10 324 466,9	0,0
	областной	8 531 372,8	9 312 441,0	781 068,2		
	федеральный	1 027 755,9	1 012 025,9	-15 730,0		
2	Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области	12 103 859,8	14 149 864,5	2 046 004,7	14 149 864,5	0,0
	областной	11 346 979,1	13 476 918,3	2 129 939,2		
	федеральный	756 880,7	672 946,2	-83 934,5		
3	Развитие профессионального образования и науки в Калужской области	1 460 746,3	1 569 792,1	109 045,8	1 569 792,1	0,0
	областной	1 417 926,6	1 498 343,7	80 417,1		
	федеральный	42 819,7	71 448,4	28 628,7		
4	Социальная поддержка граждан в Калужской области	6 487 782,9	6 887 992,3	400 209,4	6 887 992,3	0,0
	областной	5 066 643,5	5 517 995,3	451 351,8		
	федеральный	1 421 139,4	1 369 997,0	-51 142,4		
5	Доступная среда в Калужской области	197 468,8	184 556,7	-12 912,1	184 556,7	0,0
	областной	190 230,2	177 280,9	-12 949,3		
	федеральный	7 238,6	7 275,8	37,2		
6	Семья и дети Калужской области	3 719 623,0	3 652 041,3	-67 581,7	3 652 041,3	0,0
	областной	1 711 224,8	2 248 368,4	537 143,6		
	федеральный	2 008 398,2	1 403 672,9	-604 725,3		
7	Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области	1 861 702,1	1 506 665,6	-355 036,5	1 905 916,1	399 250,5
	областной	1 465 440,8	1 112 506,1	-352 934,7		
	федеральный	396 261,3	394 159,5	-2 101,8		
8	Развитие рынка труда в Калужской области	411 355,4	721 260,5	309 905,1	721 260,5	0,0
	областной	163 952,9	161 731,8	-2 221,1		
	федеральный	247 402,5	559 528,7	312 126,2		
9	Оказание содействия добровольному переселению в Калужскую область соотечественников, проживающих за рубежом	7 300,0	11 640,0	4 340,0	11 640,0	0,0
	областной	5 037,0	3 608,4	-1 428,6		
	федеральный	2 263,0	8 031,6	5 768,6		
10	Безопасность жизнедеятельности на территории Калужской области	353 321,0	520 519,8	167 198,8	520 519,8	0,0
	областной	353 321,0	520 519,8	167 198,8		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
11	Развитие культуры в Калужской области	1 280 558,1	1 479 174,6	198 616,5	1 479 174,6	0,0
	областной	967 923,2	1 140 546,0	172 622,8		
	федеральный	312 634,9	338 628,6	25 993,7		
12	Развитие туризма в Калужской области	71 364,6	71 774,4	409,8	71 774,4	0,0
	областной	71 364,6	71 774,4	409,8		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
13	Развитие физической культуры и спорта в Калужской области	1 424 568,2	1 555 072,0	130 503,8	1 555 072,0	0,0
	областной	1 057 658,8	1 185 860,3	128 201,5		
	федеральный	366 909,4	369 211,7	2 302,3		
14	Повышение эффективности реализации молодежной политики, развитие волонтерского движения, системы оздоровления и отдыха детей в Калужской области	672 787,0	676 884,0	4 097,0	676 884,0	0,0
	областной	369 908,8	404 678,8	34 770,0		
	федеральный	302 878,2	272 205,2	-30 673,0		
15	Охрана окружающей среды в Калужской области	1 013 294,1	912 773,0	-100 521,1	912 773,0	0,0
	областной	764 605,9	759 934,1	-4 671,8		
	федеральный	248 688,2	152 838,9	-95 849,3		

№ п/п	Наименование	Утвержденный паспорт (тыс. руб.)	Проект паспорта (тыс. руб.)	Отклонение проекта бюджета от утвержденного паспорта (тыс. руб.)	Проект бюджета (тыс. руб.)	Отклонение проекта бюджета от проекта паспорта (тыс. руб.)
16	Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие в Калужской области	7 250,0	7 057,5	-192,5	7 057,5	0,0
	областной	7 250,0	5 810,3	-1 439,7		
	федеральный	0,0	1 247,2	1 247,2		
17	Поддержка развития российского казачества на территории Калужской области	500,0	500,0	0,0	500,0	0,0
	областной	500,0	500,0	0,0		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
18	Патриотическое воспитание населения Калужской области	9 601,3	9 673,1	71,8	9 673,1	0,0
	областной	9 601,3	9 673,1	71,8		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
19	Формирование современной городской среды в Калужской области	411 809,9	489 609,6	77 799,7	489 609,6	0,0
	областной	140 312,4	146 287,1	5 974,7		
	федеральный	271 497,5	343 322,5	71 825,0		
20	Комплексное развитие сельских территорий в Калужской области	281 560,6	653 261,9	371 701,3	653 261,9	0,0
	областной	123 376,5	53 320,5	-70 056,0		
	федеральный	158 184,1	599 941,4	441 757,3		
21	«Профилактика незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ, наркомании в Калужской области»	0,0	1 695,1	1 695,1	1 695,1	0,0
	областной	0,0	1 695,1	1 695,1		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
	БЛОК "ИННОВАЦИОННОЕ РАЗВИТИЕ И МОДЕРНИЗАЦИЯ ЭКОНОМИКИ"	12 557 154,9	10 381 463,3	-2 175 691,6	10 381 463,3	0,0
22	Экономическое развитие в Калужской области	3 712 176,0	2 139 207,1	-1 572 968,9	2 139 207,1	0,0
	областной	3 712 176,0	2 139 207,1	-1 572 968,9		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
23	Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области	235 234,9	311 771,6	76 536,7	311 771,6	0,0
	областной	139 874,6	180 132,9	40 258,3		
	федеральный	95 360,3	131 638,7	36 278,4		
24	Информационное общество и повышение качества государственных и муниципальных услуг в Калужской области	742 157,1	790 345,5	48 188,4	790 345,5	0,0
	областной	742 157,1	790 345,5	48 188,4		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
25	Развитие дорожного хозяйства Калужской области	5 089 726,8	4 828 416,5	-261 310,3	4 828 416,5	0,0
	областной	4 770 841,1	4 828 416,5	57 575,4		
	федеральный	269 272,3	0,0	-269 272,3		
26	Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области	1 704 009,6	1 465 712,7	-238 296,9	1 465 712,7	0,0
	областной	921 508,9	864 905,1	-56 603,8		
	федеральный	782 500,7	600 807,6	-181 693,1		
27	Воспроизводство и использование природных ресурсов в Калужской области	131 827,6	54 843,5	-76 984,1	54 843,5	0,0
	областной	74 377,5	50 122,2	-24 255,3		
	федеральный	57 450,1	4 721,3	-52 728,8		
28	Развитие лесного хозяйства в Калужской области	387 705,2	441 770,4	54 065,2	441 770,4	0,0
	областной	128 192,5	186 497,9	58 305,4		
	федеральный	259 512,7	255 272,5	-4 240,2		
29	Энергосбережение и повышение энергоэффективности в Калужской области	554 257,7	349 336,0	-204 921,7	349 336,0	0,0
	областной	554 257,7	349 336,0	-204 921,7		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
30	Развитие рынка газомоторного топлива в Калужской области	60,0	60,0	0,0	60,0	0,0
	областной	60,0	60,0	0,0		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
	БЛОК "ЭФФЕКТИВНОЕ ГОСУДАРСТВО"	269 056,8	191 002,3	-78 054,5	191 002,3	0,0
31	Управление имуществом комплексом Калужской области	269 056,8	191 002,3	-78 054,5	191 002,3	0,0
	областной	228 143,5	183 135,1	-45 008,4		
	федеральный	40 913,3	7 867,2	-33 046,1		
				0,0		

№ п/п	Наименование	Утверждённый паспорт (тыс. руб.)	Проект паспорта (тыс. руб.)	Отклонение проекта бюджета от утверждённого паспорта (тыс. руб.)	Проект бюджета (тыс. руб.)	Отклонение проекта бюджета от проекта паспорта (тыс. руб.)
	ВЕДОМСТВЕННЫЕ ЦЕЛЕВЫЕ ПРОГРАММЫ*	4 273 668,3	4 473 046,1	199 377,8	4 473 046,1	0,0
1	Информационная и внутренняя политика Калужской области	477 116,7	504 401,5	27 284,8	504 401,5	0,0
2	Совершенствование системы управления общественными финансами Калужской области	3 382 783,3	3 229 987,9	-152 795,4	3 229 987,9	0,0
3	Жизнь ради детей	0,0	13 737,5	13 737,5	13 737,5	0,0
4	Осуществление регионального государственного надзора за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калужской области	0,0	25 227,0	25 227,0	25 227,0	0,0
5	Развитие государственной гражданской службы Калужской области	2 000,0	2 000,0	0,0	2 000,0	0,0
6	Защита прав предпринимателей	0,0	10 007,1	10 007,1	10 007,1	0,0
7	Организационное обеспечение деятельности мировых судей Калужской области	191 808,1	210 279,4	18 471,3	210 279,4	0,0
8	Организация проведения на территории Калужской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных	0,0	244 517,4	244 517,4	244 517,4	0,0
9	Создание 100 роботизированных молочных ферм в Калужской области	84 080,3	64 915,3	-19 165,0	64 915,3	0,0
10	Развитие потребительской кооперации в Калужской области	0,0	25 260,0	25 260,0	25 260,0	0,0
11	Развитие сельскохозяйственной потребительской кооперации в Калужской области	1 000,0	1 000,0	0,0	1 000,0	0,0
12	Развитие градостроительства Калужской области	84 935,9	89 269,0	4 333,1	89 269,0	0,0
13	Предотвращение заноса и распространения вируса африканской чумы свиней на территории Калужской области	1 000,0	5 000,0	4 000,0	5 000,0	0,0
14	Развитие питомниководства плодово-ягодных культур в Калужской области	16 744,0	12 744,0	-4 000,0	12 744,0	0,0
15	Развитие территориального общественного самоуправления в Калужской области	22 200,0	22 200,0	0,0	22 200,0	0,0
16	Лучшая муниципальная практика Калужской области	10 000,0	12 500,0	2 500,0	12 500,0	0,0
	Региональная программа Калужской области "Повышение уровня финансовой грамотности населения Калужской области на 2019-2023 годы"	5 000,0	5 000,0	0,0	5 000,00	0,0

* данные в графе "Утверждённый паспорт (тыс. руб.)" по ведомственным целевым программам соответствуют данным паспортов ведомственных целевых программ, размещённым на портале органов власти Калужской области https://admobikaluga.ru/sub/econom/Gos_prog_razv/VCP (дата обращения 09.11.2020)

Финансовое обеспечение программ на 2022 год

№ п/п	Наименование	Утвержденный паспорт (тыс. руб.)	Проект паспорта (тыс. руб.)	Отклонение проекта бюджета от утвержденного паспорта (тыс. руб.)	Проект бюджета (тыс. руб.)	Отклонение проекта бюджета от проекта паспорта (тыс. руб.)
	ВСЕГО	56 403 519,0	56 632 359,5	228 840,5	56 632 359,5	0,0
	Областной бюджет	47 577 313,8	49 322 889,1	1 913 711,6		
	Федеральный бюджет	8 693 556,0	6 983 090,0	-1 710 466,0		
	ГОСУДАРСТВЕННЫЕ ПРОГРАММЫ	53 123 469,9	52 363 714,8	-759 755,1	52 363 714,8	0,0
	областной	44 302 264,7	45 102 642,6	800 377,8		
	федеральный	8 771 426,8	7 261 072,2	-1 510 354,6		
	БЛОК "ФОРМИРОВАНИЕ НОВОГО КАЧЕСТВА ЖИЗНИ"	40 293 765,7	41 131 054,3	837 288,6	41 131 054,3	0,0
1	Развитие здравоохранения в Калужской области	9 397 899,5	9 444 892,8	46 993,3	9 444 892,8	0,0
	областной	8 574 187,9	8 639 211,4	65 023,5		
	федеральный	823 711,6	805 681,4	-18 030,2		
2	Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области	11 740 388,9	11 949 420,2	209 031,3	11 949 420,2	0,0
	областной	10 907 647,6	11 581 084,2	673 436,6		
	федеральный	832 741,3	368 336,0	-464 405,3		
3	Развитие профессионального образования и науки в Калужской области	1 448 084,0	1 517 806,4	69 722,4	1 517 806,4	0,0
	областной	1 406 411,3	1 481 195,5	74 784,1		
	федеральный	41 672,7	36 610,9	-5 061,8		
4	Социальная поддержка граждан в Калужской области	6 508 322,6	6 901 199,0	392 876,4	6 901 199,0	0,0
	областной	5 067 143,5	5 510 437,5	443 294,0		
	федеральный	1 441 179,1	1 390 761,5	-50 417,6		
5	Доступная среда в Калужской области	180 693,9	184 730,7	4 036,8	184 730,7	0,0
	областной	173 631,1	177 632,1	4 001,0		
	федеральный	7 062,8	7 098,6	35,8		
6	Семья и дети Калужской области	3 863 447,1	3 734 645,4	-128 801,7	3 734 645,4	0,0
	областной	1 747 462,9	2 297 389,3	549 926,4		
	федеральный	2 115 984,2	1 437 256,1	-678 728,1		
7	Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области	1 761 194,9	1 102 487,2	-658 707,7	1 102 487,2	0,0
	областной	1 208 742,3	578 129,6	-630 612,7		
	федеральный	552 452,6	524 357,6	-28 095,0		
8	Развитие рынка труда в Калужской области	413 093,9	550 346,9	137 253,0	550 346,9	0,0
	областной	164 006,0	164 215,2	209,2		
	федеральный	249 087,9	386 131,7	137 043,8		
9	Оказание содействия добровольному переселению в Калужскую область соотечественников, проживающих за рубежом	0,0	0,0	0,0		0,0
	областной	0,0	0,0	0,0		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
10	Безопасность жизнедеятельности на территории Калужской области	303 321,0	490 619,8	187 298,8	490 619,8	0,0
	областной	303 321,0	490 619,8	187 298,8		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
11	Развитие культуры в Калужской области	1 358 064,3	1 532 298,4	174 234,1	1 532 298,4	0,0
	областной	990 605,2	1 134 584,5	143 979,3		
	федеральный	367 459,1	397 713,9	30 254,8		
12	Развитие туризма в Калужской области	71 364,6	71 774,4	409,8	71 774,4	0,0
	областной	71 364,6	71 774,4	409,8		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
13	Развитие физической культуры и спорта в Калужской области	1 351 056,9	1 783 269,8	432 212,9	1 783 269,8	0,0
	областной	1 049 501,4	1 467 745,2	418 243,8		
	федеральный	301 555,5	315 524,6	13 969,1		
14	Повышение эффективности реализации молодежной политики, развитие волонтерского движения, системы оздоровления и отдыха детей в Калужской области	357 288,9	378 336,9	21 048,0	378 336,9	0,0
	областной	357 288,9	378 336,9	21 048,0		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
15	Охрана окружающей среды в Калужской области	686 435,3	710 708,1	24 272,8	710 708,1	0,0
	областной	672 577,6	698 397,2	25 819,6		
	федеральный	13 857,7	12 310,9	-1 546,8		
16	Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие в Калужской области	5 550,0	5 250,0	-300,0	5 250,0	0,0

№ п/п	Наименование	Утвержденный паспорт (тыс. руб.)	Проект паспорта (тыс. руб.)	Отклонение проекта бюджета от утвержденного паспорта (тыс. руб.)	Проект бюджета (тыс. руб.)	Отклонение проекта бюджета от проекта паспорта (тыс. руб.)
	областной	5 550,0	5 250,0	-300,0		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
17	Поддержка развития российского казачества на территории Калужской области	500,0	500,0	0,0	500,0	0,0
	областной	500,0	500,0	0,0		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
18	Патриотическое воспитание населения Калужской области	9 601,3	9 673,1	71,8	9 673,1	0,0
	областной	9 601,3	9 673,1	71,8		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
19	Формирование современной городской среды в Калужской области	423 375,0	400 071,7	-23 303,3	400 071,7	0,0
	областной	140 312,4	146 384,3	6 071,9		
	федеральный	283 062,6	253 687,4	-29 375,2		
20	Комплексное развитие сельских территорий в Калужской области	414 083,6	361 328,4	-52 755,2	361 328,4	0,0
	областной	168 076,4	41 643,1	-126 433,3		
	федеральный	246 007,2	319 685,3	73 678,1		
21	«Профилактика незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ, наркомании в Калужской области»	0,0	1 695,1	1 695,1	1 695,1	0,0
	областной	0,0	1 695,1	1 695,1		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
	БЛОК "ИННОВАЦИОННОЕ РАЗВИТИЕ И МОДЕРНИЗАЦИЯ ЭКОНОМИКИ"	12 593 245,7	11 047 426,9	-1 545 818,8	11 047 426,9	0,0
22	Экономическое развитие в Калужской области	3 438 937,9	2 041 716,4	-1 397 221,5	2 041 716,4	0,0
	областной	3 438 937,9	2 041 716,4	-1 397 221,5		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
23	Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области	241 322,4	277 253,8	35 931,4	277 253,8	0,0
	областной	140 365,8	179 203,0	38 837,2		
	федеральный	100 956,6	98 050,8	-2 905,8		
24	Информационное общество и повышение качества государственных и муниципальных услуг в Калужской области	736 167,1	790 445,5	54 278,4	790 445,5	0,0
	областной	736 167,1	790 445,5	54 278,4		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
25	Развитие дорожного хозяйства Калужской области	5 392 194,8	5 548 207,9	156 013,1	5 548 207,9	0,0
	областной	5 064 666,6	5 548 207,9	483 541,3		
	федеральный	277 749,8	0,0	-277 749,8		
26	Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области	1 648 516,8	1 500 580,6	-147 936,2	1 500 580,6	0,0
	областной	929 270,5	897 082,7	-32 187,8		
	федеральный	719 246,3	603 497,9	-115 748,4		
27	Воспроизводство и использование природных ресурсов в Калужской области	187 373,2	76 037,6	-111 335,6	76 037,6	0,0
	областной	74 377,5	52 295,8	-22 081,7		
	федеральный	112 995,7	23 741,8	-89 253,9		
28	Развитие лесного хозяйства в Калужской области	394 415,8	463 729,1	69 313,3	463 729,1	0,0
	областной	128 192,5	186 497,9	58 305,4		
	федеральный	266 223,3	277 231,2	11 007,9		
29	Энергосбережение и повышение энергоэффективности в Калужской области	554 257,7	349 396,0	-204 861,7	349 396,0	0,0
	областной	554 257,7	349 396,0	-204 861,7		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
30	Развитие рынка газомоторного топлива в Калужской области	60,0	60,0	0,0	60,0	0,0
	областной	60,0	60,0	0,0		
	федеральный	0,0	0,0	0,0		
	БЛОК "ЭФФЕКТИВНОЕ ГОСУДАРСТВО"	236 458,5	185 233,6	-51 224,9	185 233,6	0,0
31	Управление имуществом комплексом Калужской области	236 458,5	185 233,6	-51 224,9	185 233,6	0,0
	областной	218 037,7	181 839,0	-36 198,7		
	федеральный	18 420,8	3 394,6	-15 026,2		
				0,0		
	ВЕДОМСТВЕННЫЕ ЦЕЛЕВЫЕ ПРОГРАММЫ	3 275 049,1	4 263 644,7	988 595,6	4 263 644,7	0,0
1	Информационная и внутренняя политика Калужской области	0,0	504 494,5	504 494,5	504 494,5	0,0

№ п/п	Наименование	Утверждённый паспорт (тыс. руб.)	Проект паспорта (тыс. руб.)	Отклонение проекта бюджета от утверждённого паспорта (тыс. руб.)	Проект бюджета (тыс. руб.)	Отклонение проекта бюджета от проекта паспорта (тыс. руб.)
2	Совершенствование системы управления общественными финансами Калужской области	2 980 416,7	3 022 672,4	42 255,7	3 022 672,4	0,0
3	Жизнь ради детей	0,0	13 737,5	13 737,5	13 737,5	0,0
4	Осуществление регионального государственного надзора за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калужской области	0,0	22 877,0	22 877,0	22 877,0	0,0
5	Развитие государственной гражданской службы Калужской области	2 000,0	2 000,0	0,0	2 000,0	0,0
6	Защита прав предпринимателей	0,0	10 007,1	10 007,1	10 007,1	0,0
7	Организационное обеспечение деятельности мировых судей Калужской области	191 808,1	210 279,4	18 471,3	210 279,4	0,0
8	Организация проведения на территории Калужской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных	0,0	244 517,4	244 517,4	244 517,4	0,0
9	Создание 100 роботизированных молочных ферм в Калужской области	84 080,3	64 915,3	-19 165,0	64 915,3	0,0
10	Развитие потребительской кооперации в Калужской области	0,0	25 260,0	25 260,0	25 260,0	0,0
11	Развитие сельскохозяйственной потребительской кооперации в Калужской области	0,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0	0,0
12	Развитие градостроительства Калужской области	0,0	89 440,1	89 440,1	89 440,1	0,0
13	Предотвращение заноса и распространения вируса африканской чумы свиней на территории Калужской области	0,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0	0,0
14	Развитие питомниководства плодово-ягодных культур в Калужской области	16 744,0	16 744,0	0,0	16 744,0	0,0
15	Развитие территориального общественного самоуправления в Калужской области	0,0	22 200,0	22 200,0	22 200,0	0,0
16	Лучшая муниципальная практика Калужской области	0,0	12 500,0	12 500,0	12 500,0	0,0
	Региональная программа Калужской области "Повышение уровня финансовой грамотности населения Калужской области на 2019-2023 годы"	5 000,0	5 000,0	0,0	5 000,00	0,0

* данные в графе "Утверждённый паспорт (тыс. руб.)" по ведомственным целевым программам соответствуют данным паспортов ведомственных целевых программ, размещённым на портале органов власти Калужской области https://admoblkaluga.ru/sub/econom/Gos_prog_razv/VCP (дата обращения 09.11.2020)

Виды расходов областного бюджета в разрезе программ Калужской области на 2021-2023 годы

(тыс. руб.)

№	Код и наименование	2021 год		2022 год		2023 год	
		сумма	удельный вес	сумма	удельный вес	сумма	удельный вес
	Всего	60 836 037,1	100,0	56 632 359,5	100,0	56 339 325,6	100,0
100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	3 937 238,2	6,5	3 939 313,4	7,0	3 946 206,7	7,0
200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	5 508 970,6	9,1	5 678 312,2	10,0	6 369 088,2	11,3
300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	7 531 461,7	12,4	7 360 205,2	13,0	7 361 311,8	13,1
400	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	2 049 511,0	3,4	1 949 045,6	3,4	1 776 744,7	3,2
500	Межбюджетные трансферты	27 311 364,5	44,9	23 428 956,9	41,4	22 878 282,2	40,6
600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	10 857 254,2	17,8	10 568 035,5	18,7	10 626 502,1	18,9
700	Обслуживание государственного (муниципального) долга	28 908,0	менее 0,1 %	27 578,4	менее 0,1 %	42 155,1	менее 0,1 %
800	Иные бюджетные ассигнования	3 611 328,9	5,9	3 680 912,3	6,5	3 339 034,8	5,9
Государственные программы Калужской области, в том числе по блокам							
Блок "Инновационное развитие и модернизация экономики"							
Всего по блоку "Инновационное развитие и модернизация экономики"		10 381 463,3	18,4	11 047 426,9	21,1	11 656 803,4	22,4
Государственная программа Калужской области "Экономическое развитие в Калужской области"		2 139 207,1	3,8	2 041 716,4	3,9	1 636 716,4	3,1
100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	268 605,7	12,6	268 605,7	12,6	268 605,7	12,6
200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	388 763,3	18,2	332 272,6	15,5	332 272,6	15,5
300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	265,0		265,0		265,0	
400	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	320 020,0	15,0	320 020,0	15,0	320 020,0	15,0
500	Межбюджетные трансферты	100 000,0	4,7	100 000,0	4,7	100 000,0	4,7
600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	185 877,7	8,7	145 867,7	6,8	145 877,7	6,8
800	Иные бюджетные ассигнования	875 675,4	40,9	874 685,4	40,9	469 675,4	22,0
Государственная программа Калужской области "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области"		1 465 712,7	2,6	1 500 580,6	2,9	1 533 658,5	2,9
100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	65 606,5	4,5	65 806,5	4,4	65 806,5	4,3
200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	19 725,3	1,3	20 445,3	1,4	20 445,3	1,3
300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	57 667,7	3,9	57 667,7	3,8	57 667,7	3,8
600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	33 817,7	2,3	27 288,2	1,8	46 899,6	3,1
800	Иные бюджетные ассигнования	1 288 895,5	87,9	1 329 372,9	88,6	1 342 839,4	87,6
Государственная программа Калужской области "Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области"		311 771,6	0,6	277 253,8	0,5	564 109,5	1,1
400	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	18 260,8	5,9	18 260,8	6,6	18 260,8	3,2
500	Межбюджетные трансферты	15 000,0	4,8	15 000,0	5,4	15 000,0	2,7
600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	199 046,8	63,8	167 130,6	60,3	417 104,4	73,9
800	Иные бюджетные ассигнования	79 464,0	25,5	76 862,4	27,7	113 744,3	20,2
Государственная программа Калужской области "Развитие дорожного хозяйства Калужской области"		4 828 416,5	8,6	5 548 207,9	10,6	6 093 190,9	11,7
100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	200 960,8	4,2	200 960,8	3,6	200 960,8	3,3
200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	3 714 512,1	76,9	4 073 915,4	73,4	4 654 967,4	76,4
400	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	302 869,0	6,3	394 442,9	7,1	480 973,9	7,9
500	Межбюджетные трансферты	609 285,7	6,3	878 100,0	15,8	755 500,0	12,4
600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	370,0	менее 0,1 %	370,0	менее 0,1 %	370,0	менее 0,1 %
800	Иные бюджетные ассигнования	418,8	менее 0,1 %	418,8	менее 0,1 %	418,8	менее 0,1 %
Государственная программа Калужской области "Энергобережение и повышение энергоэффективности в Калужской области"		349 336,0	0,6	349 396,0	0,7	349 396,0	0,7
100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	23 156,1	6,6	23 156,1	6,6	23 156,1	6,6
200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	22 640,2	6,5	22 700,1	6,5	22 700,1	6,5
500	Межбюджетные трансферты	200 000,0	57,3	200 000,0	57,2	200 000,0	57,2
600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	102 519,7	29,3	102 519,8	29,3	102 519,8	29,3
800	Иные бюджетные ассигнования	1 020,0	менее 0,1 %	1 020,0	0,3	1 020,0	0,3
Государственная программа Калужской области "Развитие лесного хозяйства в Калужской области"		441 770,4	0,8	463 729,1	0,9	545 482,5	1,0
100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	242 190,7	54,8	243 959,1	52,6	250 640,8	45,9
200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	68 828,7	15,6	91 223,7	19,7	166 785,5	30,6
600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	130 656,8	29,6	128 424,0	27,7	127 933,9	23,5
800	Иные бюджетные ассигнования	94,1	менее 0,1 %	122,3	менее 0,1 %	122,3	менее 0,1 %
Государственная программа Калужской области "Информационное общество и повышение качества государственных и муниципальных услуг в Калужской области"		790 345,5	1,4	790 445,5	1,5	790 445,5	1,5
100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	52 035,7	6,6	52 035,7	6,6	52 035,7	6,6
200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	16 102,9	2,0	1 934,2	0,2	1 934,2	0,2
500	Межбюджетные трансферты	3 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	719 206,9	91,0	736 475,6	93,2	736 475,6	93,2
Государственная программа Калужской области "Воспроизводство и использование природных ресурсов в Калужской области"		54 843,5	0,1	76 037,6	0,1	143 744,1	0,3
200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	24 843,5	45,3	39 245,1	51,6	94 297,1	65,6
400	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	5 000,0	6,6	5 000,0	6,6	5 000,0	3,5
500	Межбюджетные трансферты	25 000,0	45,6	31 792,5	41,8	44 447,0	30,9
Государственная программа Калужской области "Развитие рынка газомоторного топлива в Калужской области"		60,0	менее 0,1 %	60,0	менее 0,1 %	60,0	менее 0,1 %
200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	30,0	50,0	30,0	50,0	30,0	50,0
800	Иные бюджетные ассигнования	30,0	50,0	30,0	50,0	30,0	50,0
Блок "Эффективное государство"							
Всего по блоку "Эффективное государство"		191 002,3	0,3	185 233,6	0,4	192 657,8	0,4
Государственная программа Калужской области "Управление имуществом комплексом Калужской области"		191 002,3	0,3	185 233,6	0,4	192 657,8	0,4
200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	18 931,1	9,9	18 931,1	10,2	18 931,1	9,8
500	Межбюджетные трансферты	17 261,7	9,0	11 493,0	6,2	18 917,2	9,8
600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	145 051,2	75,9	145 051,2	78,3	145 051,2	75,3
800	Иные бюджетные ассигнования	9 758,3	5,1	9 758,3	5,3	9 758,3	5,1
Блок "Формирование нового качества жизни"							

№	Код и наименование	2021 год		2022 год		2023 год	
		сумма	удельный вес	сумма	удельный вес	сумма	удельный вес
	Всего по блоку "Формирование нового качества жизни"	45 785 525,4	81,2	41 131 054,3	78,5	40 250 278,4	77,3
	Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	10 324 466,9	18,3	9 444 892,8	18,0	9 288 663,9	17,8
1	100 Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	344 725,6	3,3	344 725,6	3,6	344 725,6	3,7
	200 Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	38 249,3	0,4	39 101,2	0,4	39 101,2	0,4
	300 Социальное обеспечение и иные выплаты населению	5 980 422,1	57,9	5 979 672,1	63,3	5 979 672,1	64,4
	400 Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	64 830,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	500 Межбюджетные трансферты	538 429,7	5,2	20 500,0	0,2	20 500,0	0,2
	600 Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	3 356 565,5	32,5	3 059 649,1	32,4	2 903 420,2	31,3
	800 Иные бюджетные ассигнования	1 244,8	менее 0,1 %	1 244,8	менее 0,1 %	1 244,8	менее 0,1 %
	Государственная программа Калужской области "Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области"	14 149 864,5	25,1	11 949 420,2	22,8	11 484 452,3	22,0
2	100 Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	805 957,6	5,7	805 957,6	6,7	805 957,6	7,0
	200 Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	405 381,7	2,9	372 621,7	3,1	356 891,9	3,1
	300 Социальное обеспечение и иные выплаты населению	5 004,6	менее 0,1 %	5 084,6	менее 0,1 %	2 524,6	менее 0,1 %
	500 Межбюджетные трансферты	12 768 632,5	90,2	10 593 662,5	88,7	10 187 613,2	88,7
	600 Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	164 497,8	1,2	171 703,6	1,4	131 074,8	1,1
	800 Иные бюджетные ассигнования	390,2	менее 0,1 %	390,2	менее 0,1 %	390,2	менее 0,1 %
		Государственная программа Калужской области "Развитие профессионального образования и науки в Калужской области"	1 569 792,1	2,8	1 517 806,4	2,9	1 566 425,6
3	300 Социальное обеспечение и иные выплаты населению	186 860,4	11,9	186 860,4	12,3	186 860,4	11,9
	400 Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	2 276,9	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
	500 Межбюджетные трансферты	103 548,4	6,6	53 839,6	3,5	53 839,6	3,4
	600 Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	1 277 106,3	81,4	1 277 106,4	84,1	1 325 725,6	84,6
	800 Иные бюджетные ассигнования	156 670,1	2,3	156 670,1	2,3	156 670,1	2,3
	Государственная программа Калужской области "Социальная поддержка граждан в Калужской области"	6 887 992,3	12,2	6 901 199,0	13,2	6 835 796,2	13,1
4	100 Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	171 872,5	2,5	171 872,5	2,5	171 872,5	2,5
	200 Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	37 379,6	0,5	35 670,5	0,5	35 702,8	0,5
	300 Социальное обеспечение и иные выплаты населению	612 098,7	8,9	612 022,0	8,9	612 023,7	9,0
	400 Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	6 267,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	500 Межбюджетные трансферты	4 736 747,4	68,8	4 758 047,6	68,9	4 692 610,7	68,6
	600 Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	1 166 956,4	16,9	1 166 916,3	16,9	1 166 916,4	17,1
	800 Иные бюджетные ассигнования	156 670,1	2,3	156 670,1	2,3	156 670,1	2,3
	Государственная программа Калужской области "Доступная среда в Калужской области"	184 556,7	0,3	184 730,7	0,4	174 291,6	0,3
5	100 Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	98 498,0	53,4	98 498,0	53,3	98 498,0	56,5
	200 Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	31 691,7	17,2	29 228,6	15,8	26 669,2	15,3
	500 Межбюджетные трансферты	1 500,0	менее 0,1 %	0,0	0,0	0,0	0,0
	600 Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	52 847,0	28,6	56 984,1	30,8	49 104,4	28,2
	800 Иные бюджетные ассигнования	20,0	менее 0,1 %	20,0	менее 0,1 %	20,0	менее 0,1 %
	Государственная программа Калужской области "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области"	1 905 916,1	3,4	1 102 487,2	2,1	1 109 978,1	2,1
6	100 Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	260 847,3	13,7	260 847,3	23,7	260 847,3	23,5
	200 Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	38 010,0	2,0	43 066,0	3,9	43 066,0	3,9
	300 Социальное обеспечение и иные выплаты населению	18 062,0	0,9	18 062,0	1,6	18 062,0	1,6
	400 Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	786 146,1	41,2	526 477,7	47,8	534 290,3	48,1
	500 Межбюджетные трансферты	624 079,3	32,7	118 482,0	10,7	118 160,3	10,6
	600 Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	56 309,2	3,0	13 120,0	1,2	13 120,0	1,2
	800 Иные бюджетные ассигнования	122 462,3	6,4	122 432,2	11,1	122 432,2	11,0
	Государственная программа Калужской области "Развитие рынка труда в Калужской области"	721 260,5	1,3	550 346,9	1,1	554 108,6	1,1
7	100 Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	100 498,7	13,9	100 498,7	18,3	100 498,7	18,1
	200 Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	89 837,6	12,5	92 738,2	16,9	90 292,1	16,3
	300 Социальное обеспечение и иные выплаты населению	469 430,3	65,1	310 063,9	56,3	313 343,0	56,5
	500 Межбюджетные трансферты	34 550,0	4,8	22 323,0	4,1	22 573,8	4,1
	600 Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	4 020,4	0,6	4 518,3	0,8	4 518,3	0,8
	800 Иные бюджетные ассигнования	22 923,5	3,2	20 204,8	3,7	22 882,7	4,1
	Государственная программа Калужской области "Безопасность жизнедеятельности на территории Калужской области"	520 519,8	0,9	490 619,8	0,9	490 619,8	0,9
8	100 Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	393 527,3	75,6	393 527,3	80,2	393 527,3	80,2
	200 Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	116 872,5	22,5	86 972,5	17,7	86 972,5	17,7
	400 Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	10 000,0	1,9	10 000,0	2,0	10 000,0	2,0
	800 Иные бюджетные ассигнования	120,0	менее 0,1 %	120,0	менее 0,1 %	120,0	менее 0,1 %
	Государственная программа Калужской области "Развитие культуры в Калужской области"	1 479 174,6	2,6	1 532 298,4	2,9	1 487 851,9	2,9
9	100 Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	127 363,6	8,6	127 363,6	8,3	127 363,6	8,6
	200 Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	18 906,3	1,3	28 620,9	1,9	28 620,9	1,9
	300 Социальное обеспечение и иные выплаты населению	6 104,4	0,4	6 104,4	0,4	6 104,4	0,4
	400 Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	33 000,0	2,2	240 900,0	15,7	252 000,0	16,9
	500 Межбюджетные трансферты	413 231,6	27,9	215 567,6	14,1	214 778,5	14,4
	600 Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	880 519,6	59,5	913 692,9	59,6	858 935,5	57,7
	800 Иные бюджетные ассигнования	49,0	менее 0,1 %	49,0	менее 0,1 %	49,0	менее 0,1 %
	Государственная программа Калужской области "Охрана окружающей среды в Калужской области"	912 773,0	1,6	710 708,1	1,4	711 058,4	1,4
10	100 Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	149 473,6	16,4	149 560,3	21,0	149 772,0	21,1
	200 Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	37 595,5	4,1	39 233,6	5,5	39 372,2	5,5
	500 Межбюджетные трансферты	356 185,8	39,0	126 848,4	17,8	120 878,4	17,0
	600 Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	101 803,0	11,2	101 803,0	14,3	101 803,0	14,3
	800 Иные бюджетные ассигнования	267 715,1	29,3	293 262,8	41,3	299 232,8	42,1
	Государственная программа Калужской области "Развитие физической культуры и спорта в Калужской области"	1 555 072,0	2,8	1 783 269,8	3,4	1 505 764,9	2,9
11	100 Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	55 578,0	3,6	55 578,0	3,1	55 578,0	3,7
	200 Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	13 620,3	0,9	16 530,7	0,9	16 533,2	1,1

№	Код и наименование	2021 год		2022 год		2023 год		
		сумма	удельный вес	сумма	удельный вес	сумма	удельный вес	
**	300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	97 846,1	6,3	97 846,1	5,5	97 846,1	6,5
	400	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	345 228,4	22,2	277 744,4	15,6	0,0	0,0
	500	Межбюджетные трансферты	75 308,4	4,8	200,0		200,0	
	600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	961 490,8	61,8	1 329 370,6	74,5	1 329 607,6	88,3
	800	Иные бюджетные ассигнования	6 000,0	0,4	6 000,0	0,3	6 000,0	0,4
12	Государственная программа Калужской области "Патриотическое воспитание населения Калужской области"		9 673,1	менее 0,1 %	9 673,1	менее 0,1 %	9 673,1	менее 0,1 %
	300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	150,0	1,6	150,0	1,6	150,0	1,6
13	Государственная программа Калужской области "Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие в Калужской области"		7 057,5	менее 0,1 %	5 250,0	менее 0,1 %	5 250,0	менее 0,1 %
	200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	7 007,5	99,3	5 200,0	99,0	5 200,0	99,0
14	Государственная программа Калужской области "Развитие туризма в Калужской области"		71 774,4	0,1	71 774,4	0,1	71 774,4	0,1
	600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	60 174,4	83,8	60 174,4	83,8	60 174,4	83,8
15	Государственная программа Калужской области "Семья и дети Калужской области"		3 652 041,3	6,5	3 734 645,4	7,1	3 772 297,5	7,2
	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	83 280,2	2,3	83 280,3	2,2	83 280,3	2,2
16	200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	40 243,6	1,1	40 761,6	1,1	40 761,6	1,1
	300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	9 611,2	0,3	9 979,0	0,3	10 305,9	0,3
	400	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	1 55 612,1	4,3	156 199,7	4,2	156 199,7	4,1
	500	Межбюджетные трансферты	3 113 818,4	85,3	3 194 949,0	85,5	3 232 274,2	85,7
	600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	249 400,8	6,8	249 400,8	6,7	249 400,8	6,6
	800	Иные бюджетные ассигнования	75,0	менее 0,1 %	75,0	менее 0,1 %	75,0	менее 0,1 %
	Государственная программа Калужской области "Повышение эффективности реализации молодежной политики, развитие волонтерского движения, системы оздоровления и отдыха детей в Калужской области"		676 884,0	1,2	378 336,9	0,7	378 336,9	0,7
	300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	60 322,8	8,9	60 322,8	15,9	60 322,8	15,9
500	Межбюджетные трансферты	32 932,3	4,9	32 932,3	8,7	32 932,3	8,7	
600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	583 628,9	86,2	285 081,8	75,4	285 081,8	75,4	
17	Государственная программа Калужской области "Оказание содействия добровольному переселению в Калужскую область соотечественников, проживающих за рубежом"		11 640,0	менее 0,1 %	0,0	-	0,0	-
	200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	7,0	0,6	0,0		0,0	
18	Государственная программа Калужской области «Поддержка развития российского катаячества на территории Калужской области»		500,0	менее 0,1 %	500,0	менее 0,1 %	500,0	менее 0,1 %
	600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	500,0	100,0	500,0	100,0	500,0	100,0
19	Государственная программа Калужской области "Профилактика незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ, наркомании в Калужской области"		1 695,1	0,0	1 695,1	0,0	1 695,1	0,0
	600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	1 695,1	100,0	1 695,1	100,0	1 695,1	100,0
20	Государственная программа Калужской области "Комплексное развитие сельских территорий в Калужской области"		653 261,9	1,2	361 328,4	0,7	401 668,3	0,8
	500	Межбюджетные трансферты	640 948,9	98,1	343 144,9	95,0	379 348,5	94,4
	800	Иные бюджетные ассигнования	12 313,0	1,9	18 183,5	5,0	22 319,8	5,6
21	Государственная программа Калужской области "Формирование современной городской среды в Калужской области"		489 609,6	0,9	400 071,7	0,8	400 071,7	0,8
	500	Межбюджетные трансферты	483 372,9	98,7	393 835,0	98,4	393 835,0	98,4
	600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	6 236,7	1,3	6 236,7	1,6	6 236,7	1,6
Итого по государственным программам		56 357 991,0	100,0	52 363 714,8	100,0	52 099 739,6	100,0	
Ведомственные целевые программы								
Министерство финансов Калужской области								
1	Ведомственная целевая программа "Совершенствование системы управления общественными финансами Калужской области"		3 229 987,9	72,2	3 022 672,4	70,9	2 993 613,7	70,7
	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	229 272,7	7,1	229 272,7	7,6	229 272,7	7,7
	200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	203 078,2	6,3	97 325,3	3,2	96 997,4	3,2
	300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	15 176,4	0,5	15 235,3	0,5	15 294,0	0,5
	500	Межбюджетные трансферты	2 304 199,9	71,3	2 201 908,1	72,9	2 160 541,9	72,2
	700	Обслуживание государственного (муниципального) долга	28 908,1	0,9	27 578,4	0,9	42 155,1	1,4
	800	Иные бюджетные ассигнования	449 352,6	13,9	449 352,6	14,9	449 352,6	15,0
2	Государственная инспекция по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калужской области		25 227,0	0,6	22 877,0	0,5	22 877,0	0,5
	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	19 956,0	79,1	19 956,0	87,2	19 956,0	87,2
	200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	5 271,0	20,9	2 921,0	12,8	2 921,0	12,8
Администрация Губернатора Калужской области								
3	Ведомственная целевая программа "Развитие государственной гражданской службы Калужской области"		2 000,0	менее 0,1 %	2 000,0	0,0	2 000,0	0,0
	200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	2 000,0	100,0	2 000,0	100,0	2 000,0	100,0
4	Ведомственная целевая программа "Развитие территориальной общественной самоуправления в Калужской области"		22 200,0	0,5	22 200,0	0,5	22 200,0	0,5
	500	Межбюджетные трансферты	22 200,0	100,0	22 200,0	100,0	22 200,0	100,0
5	Ведомственная целевая программа "Лучшая муниципальная практика"		12 500,0	0,3	12 500,0	0,3	12 500,0	0,3
	500	Межбюджетные трансферты	12 500,0	100,0	12 500,0	100,0	12 500,0	100,0
Комитет ветеринарии при Правительстве Калужской области								
6	Ведомственная целевая программа "Организация проведения на территории Калужской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных"		244 517,4	5,5	244 517,4	5,7	244 517,4	5,8
	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	25 464,9	10,4	25 464,9	10,4	25 464,9	10,4
	200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	2 254,9	0,9	2 254,9	0,9	2 254,9	0,9
	300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	120,0	0,0	120,0	0,0	120,0	0,0
	500	Межбюджетные трансферты	13 943,9	5,7	13 943,9	5,7	13 943,9	5,7
	600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	202 703,7	82,9	202 703,7	82,9	202 703,7	82,9
	800	Иные бюджетные ассигнования	30,0	менее 0,1 %	30,0	менее 0,1 %	30,0	менее 0,1 %
Министерство сельского хозяйства Калужской области								
7	Ведомственная целевая программа "Развитие потребительской кооперации в Калужской области"		25 260,0	0,6	25 260,0	0,6	25 260,0	0,6
	600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	25 260,0	100,0	25 260,0	100,0	25 260,0	100,0

№	Код и наименование	2021 год		2022 год		2023 год	
		сумма	удельный вес	сумма	удельный вес	сумма	удельный вес
8	Ведомственная целевая программа "Создание 100 роботизированных молочных ферм в Калужской области"	64 915,3	1,5	64 915,3	1,5	64 915,3	1,5
	800 <i>Иные бюджетные ассигнования</i>	64 915,3	100,0	64 915,3	100,0	64 915,3	100,0
9	Ведомственная целевая программа "Развитие сельскохозяйственной потребительской кооперации в Калужской области"	1 000,0	менее 0,1 %	1 000,0	менее 0,1 %	1 000,0	менее 0,1 %
	600 <i>Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям</i>	1 000,0	100,0	1 000,0	100,0	1 000,0	100,0
10	Ведомственная целевая программа "Предотвращение заноса и распространения вируса африканской чумы свиней на территории Калужской области"	5 000,0	менее 0,1 %	1 000,0	менее 0,1 %	1 000,0	менее 0,1 %
	800 <i>Иные бюджетные ассигнования</i>	5 000,0	100,0	1 000,0	100,0	1 000,0	100,0
11	Ведомственная целевая программа "Развитие питомниководства плодово-ягодных культур в Калужской области"	12 744,0	0,3	16 744,0	0,4	16 744,0	0,4
	800 <i>Иные бюджетные ассигнования</i>	12 744,0	100,0	16 744,0	100,0	16 744,0	100,0
Аппарат уполномоченного по правам ребенка в Калужской области							
12	Ведомственная целевая программа "Жизнь ради детей"	13 737,5	0,3	13 737,5	0,3	13 737,5	0,3
	100 <i>Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами</i>	12 994,3	94,6	13 014,3	94,7	13 014,3	94,7
	200 <i>Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд</i>	738,2	5,4	718,2	5,2	718,2	5,2
	800 <i>Иные бюджетные ассигнования</i>	5,0	менее 0,1 %	5,0	менее 0,1 %	5,0	менее 0,1 %
Аппарат уполномоченного по защите прав предпринимателей в Калужской области							
13	Ведомственная целевая программа "Защита прав предпринимателей"	10 007,1	0,2	10 007,1	0,2	10 007,1	0,2
	100 <i>Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами</i>	8 783,0	87,8	8 783,0	87,8	8 783,0	87,8
	200 <i>Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд</i>	1 224,1	12,2	1 224,1	12,2	1 224,1	12,2
Министерство внутренней политики и массовых коммуникаций Калужской области							
14	Ведомственная целевая программа "Информационная и внутренняя политика Калужской области"	504 401,5	11,3	504 494,5	11,8	504 494,5	11,9
	100 <i>Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами</i>	55 246,5	11,0	55 246,4	11,0	55 246,4	11,0
	200 <i>Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд</i>	42 818,8	8,5	42 911,8	8,5	42 911,8	8,5
	300 <i>Социальное обеспечение и иные выплаты населению</i>	600,0	0,1	600,0	0,1	600,0	0,1
	600 <i>Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям</i>	178 418,5	35,4	178 418,5	35,4	178 418,5	35,4
	800 <i>Иные бюджетные ассигнования</i>	227 317,7	45,1	227 317,8	45,1	227 317,8	45,1
Служба по организационному обеспечению деятельности мировых судей Калужской области							
15	Ведомственная целевая программа "Организационное обеспечение деятельности мировых судей Калужской области"	210 279,4	4,7	210 279,4	4,9	210 279,4	5,0
	100 <i>Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами</i>	124 127,0	59,0	124 127,0	59,0	124 127,0	59,0
	200 <i>Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд</i>	86 152,4	41,0	86 152,4	41,0	86 152,4	41,0
Управление архитектуры и градостроительства Калужской области							
16	Ведомственная целевая программа "Развитие градостроительства Калужской области"	89 269,0	2,0	89 440,1	2,1	89 440,1	2,1
	100 <i>Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами</i>	17 216,0	19,3	17 216,0	19,2	17 216,0	19,2
	200 <i>Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд</i>	6 190,3	6,9	6 361,4	7,1	6 361,4	7,1
	300 <i>Социальное обеспечение и иные выплаты населению</i>	150,0	0,2	150,0	0,2	150,0	0,2
	500 <i>Межбюджетные трансферты</i>	65 687,7	73,6	65 687,7	73,4	65 687,7	73,4
	800 <i>Иные бюджетные ассигнования</i>	25,0	менее 0,1 %	25,0	менее 0,1 %	25,0	менее 0,1 %
Итого по ведомственным программам		4 473 046,1	100,0	4 263 644,7	100,0	4 234 586,0	100,0
1	Региональная программа Калужской области "Повышение уровня финансовой грамотности населения Калужской области на 2019-2023 годы"	5 000,0	100,0	5 000,0	100,0	5 000,0	100,0
	200 <i>Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд</i>	5 000,0	100,0	5 000,0	100,0	5 000,0	100,0

Финансовое обеспечение региональных и ведомственных проектов на 2021-2023 годы

Наименование ведомственного/регионального проекта	КГРБС	Код целевой программы	Код ведомственного/регионального проекта	Объём бюджетных ассигнований, тыс. руб.			Темп роста, %		
				2021 год	2022 год	2023 год	2022 год к 2021 году	2023 год к 2022 году	2023 год к 2021 году
Региональный проект "Адресная поддержка повышения производительности труда на предприятиях"				30 428,0	19 158,8	16 131,3	63,0	84,2	53,0
Государственная программа Калужской области "Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области"	744	44	L2	30 428,0	19 158,8	16 131,3	63,0	84,2	53,0
Региональный проект "Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства"				87 768,9	63 020,7	352 930,5	71,8	560,0	402,1
Государственная программа Калужской области "Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области"	744	44	I5	87 768,9	63 020,7	352 930,5	71,8	560,0	402,1
Региональный проект "Безопасность дорожного движения"				241 100,3	192 403,9	188 537,0	79,8	98,0	78,2
Государственная программа Калужской области "Развитие дорожного хозяйства Калужской области"	112	24	R3	240 730,3	192 033,9	188 167,0	79,8	98,0	78,2
	741	24	R3	370,0	370,0	370,0	100,0	100,0	100,0
Региональный проект "Борьба с онкологическими заболеваниями"				144 000,7	166 658,5	64 537,0	115,7	38,7	44,8
Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	740	01	N3	144 000,7	166 658,5	64 537,0	115,7	38,7	44,8
Региональный проект "Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями"				136 516,6	179 459,5	127 692,4	131,5	71,2	93,5
Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	740	01	N2	136 516,6	179 459,5	127 692,4	131,5	71,2	93,5
Региональный проект "Дорожная сеть"				1 599 403,9	1 577 748,8	1 577 924,2	98,6	100,0	98,7
Государственная программа Калужской области "Развитие дорожного хозяйства Калужской области"	112	24	R1	1 599 403,9	1 577 748,8	1 577 924,2	98,6	100,0	98,7
Региональный проект "Жилье"				9 533,4	9 533,4	9 533,4	100,0	-	100,0
Государственная программа Калужской области "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области"	105	05	F1	9 533,4	9 533,4	9 533,4	100,0	-	100,0
Региональный проект "Информационная безопасность"				21 134,8	20 916,1	20 916,1	99,0	100,0	99,0
Государственная программа Калужской области "Информационное общество и повышение качества государственных и муниципальных услуг в Калужской области"	766	23	D4	21 134,8	20 916,1	20 916,1	99,0	100,0	99,0
Региональный проект "Информационная инфраструктура"				187 500,0	187 363,3	187 363,3	99,9	100,0	99,9
Государственная программа Калужской области "Информационное общество и повышение качества государственных и муниципальных услуг в Калужской области"	766	23	D2	187 500,0	187 363,3	187 363,3	99,9	100,0	99,9
Региональный проект "Культурная среда"				312 387,7	575 061,2	528 015,6	184,1	91,8	169,0
Государственная программа Калужской области "Развитие культуры в Калужской области"	105	11	A1	33 000,0	240 900,0	252 000,0	730,0	104,6	763,6
	750	11	A1	279 387,7	334 161,2	276 015,6	119,6	82,6	98,8
Региональный проект "Молодые профессионалы (Повышение конкурентоспособности профессионального образования)"				12 174,5	12 174,5	60 793,8	100,0	499,4	499,4
Государственная программа Калужской области "Развитие профессионального образования и науки в Калужской области"	741	17	E6	12 174,5	12 174,5	60 793,8	100,0	499,4	499,4

Наименование ведомственного/регионального проекта	КГРБС	Код целевой программы	Код ведомственного/регионального проекта	Объём бюджетных ассигнований, тыс. руб.			Темп роста, %		
				2021 год	2022 год	2023 год	2022 год к 2021 году	2023 год к 2022 году	2023 год к 2021 году
Региональный проект "Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами"				248 181,9	248 181,9	248 181,9	100,0	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	740	01	N5	248 181,9	248 181,9	248 181,9	100,0	100,0	100,0
Региональный проект "Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда"				505 286,4	0,0	0,0	0,0	-	0,0
Государственная программа Калужской области "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области"	105	05	F3	505 286,4	0,0	0,0	0,0	-	0,0
Региональный проект "Общесистемные меры развития дорожного хозяйства"				134 486,7	53 000,0	55 000,0	39,4	103,8	40,9
Государственная программа Калужской области "Развитие дорожного хозяйства Калужской области"	112	24	R2	134 486,7	53 000,0	55 000,0	39,4	103,8	40,9
Региональный проект "Поддержка занятости и повышение эффективности рынка труда для обеспечения роста производительности труда"				23 707,3	20 488,5	20 666,5	86,4	100,9	87,2
Государственная программа Калужской области "Развитие рынка труда в Калужской области"	763	07	L3	23 707,3	20 488,5	20 666,5	86,4	100,9	87,2
Региональный проект "Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям"				351 641,6	0,0	0,0	0,0	-	0,0
Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	740	01	N4	351 641,6	0,0	0,0	0,0	-	0,0
Региональный проект "Развитие системы оказания первичной медико-санитарной помощи"				23 828,5	23 445,4	20 463,3	98,4	87,3	85,9
Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	740	01	N1	23 828,5	23 445,4	20 463,3	98,4	87,3	85,9
Региональный проект "Развитие экспорта медицинских услуг"				11 700,0	11 700,0	11 700,0	100,0	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	740	01	N8	11 700,0	11 700,0	11 700,0	100,0	100,0	100,0
Региональный проект "Расширение доступа субъектов малого и среднего предпринимательства к финансовым ресурсам, в том числе к льготному финансированию"				17 658,9	19 158,5	19 131,9	108,5	99,9	108,3
Государственная программа Калужской области "Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области"	744	44	I4	17 658,9	19 158,5	19 131,9	108,5	99,9	108,3
Региональный проект "Системные меры по повышению производительности труда"				50 000,0	10 000,0	10 000,0	20,0	100,0	20,0
Государственная программа Калужской области "Экономическое развитие в Калужской области"	744	15	L1	50 000,0	10 000,0	10 000,0	20,0	100,0	20,0
Региональный проект "Современная школа"				1 038 734,1	427 078,4	0,0	41,1	0,0	0,0
Государственная программа Калужской области "Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области"	741	16	E1	1 038 734,1	427 078,4	0,0	41,1	0,0	0,0
Региональный проект "Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет"				1 351 288,6	19 890,8	19 890,8	1,5	100,0	1,5
Государственная программа Калужской области "Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области"	741	16	P2	1 351 288,6	19 890,8	19 890,8	1,5	100,0	1,5

Наименование ведомственного/регионального проекта	КГРБС	Код целевой программы	Код ведомственного/регионального проекта	Объём бюджетных ассигнований, тыс. руб.			Темп роста, %		
				2021 год	2022 год	2023 год	2022 год к 2021 году	2023 год к 2022 году	2023 год к 2021 году
Региональный проект "Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой государственной информационной системы здравоохранения (ЕГИСЗ)"				73 563,8	0,0	0,0	0,0	-	0,0
Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	740	01	N7	73 563,8	0,0	0,0	0,0	-	0,0
Региональный проект "Создание системы поддержки фермеров и сельскохозяйственных кооперативов"				56 736,0	48 442,2	68 390,3	85,4	141,2	120,5
Государственная программа Калужской области "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области"	742	25	17	56 736,0	48 442,2	68 390,3	85,4	141,2	120,5
Региональный проект "Сохранение лесов"				29 116,8	25 047,0	100 271,3	86,0	400,3	344,4
Государственная программа Калужской области "Развитие лесного хозяйства в Калужской области"	758	29	GA	29 116,8	25 047,0	100 271,3	86,0	400,3	344,4
Региональный проект "Сохранение уникальных водных объектов"				0,0	14 400,0	68 850,0	-	478,1	-
Государственная программа Калужской области "Воспроизводство и использование природных ресурсов в Калужской области"	758	28	G8	0,0	14 400,0	68 850,0	-	478,1	-
Региональный проект "Социальная активность"				2 200,0	2 200,0	2 200,0	100,0	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Повышение эффективности реализации молодежной политики, развитие волонтерского движения, системы оздоровления и отдыха детей в Калужской области"	741	18	E8	2 200,0	2 200,0	2 200,0	100,0	100,0	100,0
Региональный проект "Спорт - норма жизни"				405 703,7	305 864,2	28 663,4	75,4	9,4	7,1
Государственная программа Калужской области "Развитие физической культуры и спорта в Калужской области"	105	13	P5	315 228,5	277 744,4	0,0	88,1	0,0	0,0
Государственная программа Калужской области "Развитие физической культуры и спорта в Калужской области"	749	13	P5	90 475,2	28 119,8	28 663,4	31,1	101,9	31,7
Региональный проект "Старшее поколение"				29 905,7	29 905,8	29 905,8	100,0	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	740	01	P3	251,3	251,4	251,4	100,0	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие рынка труда в Калужской области"	763	07	P3	29 654,4	29 654,4	29 654,4	100,0	100,0	100,0
Региональный проект "Укрепление общественного здоровья"				9 105,0	9 105,0	9 105,0	100,0	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	740	01	P4	9 105,0	9 105,0	9 105,0	100,0	100,0	100,0
Региональный проект "Успех каждого ребенка"				290 017,8	47 066,4	6 315,5	16,2	13,4	2,2
Государственная программа Калужской области "Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области"	741	16	E2	6 470,7	47 066,4	6 315,5	727,4	13,4	97,6
Государственная программа Калужской области "Повышение эффективности реализации молодежной политики, развитие волонтерского движения, системы оздоровления и отдыха детей в Калужской области"	741	18	E2	283 547,1	0,0	0,0	-	-	-
Региональный проект "Финансовая поддержка семей при рождении детей"				1 841 979,2	1 891 973,6	1 905 147,6	102,7	100,7	103,4
Государственная программа Калужской области "Социальная поддержка граждан в Калужской области"	763	03	P1	150 000,0	150 000,0	150 000,0	100,0	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Семья и дети Калужской области"	763	45	P1	1 691 979,2	1 741 973,6	1 755 147,6	103,0	100,8	103,7

Наименование ведомственного/регионального проекта	КГРБС	Код целевой программы	Код ведомственного/регионального проекта	Объём бюджетных ассигнований, тыс. руб.			Темп роста, %		
				2021 год	2022 год	2023 год	2022 год к 2021 году	2023 год к 2022 году	2023 год к 2021 году
Региональный проект "Формирование комфортной городской среды"				483 372,9	393 835,0	393 835,0	81,5	100,0	81,5
Государственная программа Калужской области "Формирование современной городской среды в Калужской области"	105	31	F2	483 372,9	393 835,0	393 835,0	81,5	100,0	81,5
Региональный проект "Цифровая культура"				1 000,0	2 000,0	0,0	200,0	-	0,0
Государственная программа Калужской области "Развитие культуры в Калужской области"	750	11	A3	1 000,0	2 000,0	0,0	200,0	-	0,0
Региональный проект "Чистая вода"				390 552,2	526 467,7	534 280,3	134,8	101,5	136,8
Государственная программа Калужской области "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области"	105	05	G5	390 552,2	526 467,7	534 280,3	134,8	101,5	136,8
Региональный проект "Чистая страна"				203 789,7	0,0	0,0	0,0	-	0,0
Государственная программа Калужской области "Охрана окружающей среды в Калужской области"	105	12	G1	203 789,7	0,0	0,0	0,0	-	0,0
Региональный проект "Чистый воздух"				13 560,0	13 560,0	13 560,0	100,0	-	100,0
Государственная программа Калужской области "Охрана окружающей среды в Калужской области"	758	12	G4	13 560,0	13 560,0	13 560,0	100,0	-	100,0
Региональный проект "Экспорт продукции АПК"				0,0	39 560,4	57 581,3	-	145,6	-
Государственная программа Калужской области "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области"	742	25	T2	0,0	39 560,4	57 581,3	-	-	-
Итого по региональным проектам				10 369 065,7	7 185 869,6	6 757 514,4	69,3	94,0	65,2
Основное мероприятие "Ведомственный проект "Развитие мелниорации земель сельскохозяйственного назначения"				54 194,2	85 538,7	83 406,2	157,8	97,5	153,9
Государственная программа Калужской области "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области"	742	25	B4	54 194,2	85 538,7	83 406,2	157,8	97,5	153,9
Основное мероприятие "Ведомственный проект "Развитие отраслей агропромышленного комплекса, обеспечивающих ускоренное импортозамещение основных видов сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия"				522 792,9	529 185,9	533 375,2	101,2	100,8	102,0
Государственная программа Калужской области "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области"	742	25	B1	522 792,9	529 185,9	533 375,2	101,2	100,8	102,0
Основное мероприятие "Ведомственный проект "Стимулирование инвестиционной деятельности в агропромышленном комплексе"				548 351,4	522 619,1	515 671,3	95,3	98,7	94,0
Государственная программа Калужской области "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области"	742	25	B2	548 351,4	522 619,1	515 671,3	95,3	98,7	94,0
Основное мероприятие "Ведомственный проект "Техническая модернизация агропромышленного комплекса"				125 645,0	116 321,0	116 321,0	92,6	100,0	92,6
Государственная программа Калужской области "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области"	742	25	B3	125 645,0	116 321,0	116 321,0	92,6	100,0	92,6
Итого по ведомственным проектам				1 250 983,5	1 253 664,7	1 248 773,7	100,2	99,6	99,8
ВСЕГО				11 620 049,2	8 439 534,3	8 006 288,1	72,6	94,9	68,9