



**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 22.05.2020 № 04-126
на № _____ от _____

**Председателю
Законодательного Собрания
Калужской области**

В.С. Бабурину

Уважаемый Виктор Сергеевич!

В соответствии со статьёй 9 Закона Калужской области от 28.10.2011 № 193-ОЗ «О Контрольно-счётной палате Калужской области», статьёй 12 Закона Калужской области от 01.10.2007 № 340-ОЗ «О бюджетном процессе в Калужской области» направляю Вам заключение Контрольно-счётной палаты Калужской области на отчёт об исполнении областного бюджета за 2019 год.

Приложение: на 51 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

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Контрольно-счётной палаты Калужской области на отчёт об исполнении областного бюджета за 2019 год

I Общие положения

1.1. Заключение Контрольно-счётной палаты Калужской области (далее – заключение) на отчёт Правительства Калужской области об исполнении областного бюджета за 2019 год (далее – отчёт) подготовлено в соответствии со статьями 264.4, 268.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – БК РФ), статьёй 12 Закона 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. Отчёт представлен в Контрольно-счётную палату Калужской области (далее – Палата) в сроки, установленные пунктом 3 статьи 264.4 БК РФ, пунктом 1 статьи 12 Закона о бюджетном процессе и постановлением Правительства Калужской области от 23.03.2020 № 223 «О проекте закона Калужской области «Об исполнении областного бюджета за 2019 год».

1.3. В соответствии со статьями 264.4 и 268.1 БК РФ, статьёй 12 Закона о бюджетном процессе, пунктом 3.1 плана работы Контрольно-счётной палаты Калужской области на 2020 год Палатой проведена внешняя проверка годовой бюджетной отчетности 32 главных администраторов средств областного бюджета.

Полнота и достоверность представленной для внешней проверки годовой бюджетной отчетности главных администраторов средств областного бюджета в целом соответствуют требованиям законодательства Российской Федерации, применимого в части подготовки годовой бюджетной отчетности.

Показатели годовой бюджетной отчетности главных администраторов средств областного бюджета соответствуют данным, представленным в отчёте об исполнении областного бюджета за 2019 год.

1.4. При подготовке заключения также использованы:

- отчёт об исполнении консолидированного бюджета Калужской области по состоянию на 01.01.2020, представленный на официальном сайте Федерального казначейства (www.roskazna.ru);
- информация Управления Федеральной налоговой службы России по Калужской области о задолженности по налогам и сборам, пеням и налоговым санкциям в бюджетную систему Российской Федерации по состоянию на 01.01.2020, представленная на официальном сайте (www.r40.nalog.ru);
- информация о долговых обязательствах, отраженных в долговых книгах субъектов Российской Федерации по состоянию на 01.01.2020, представленная на официальном сайте Министерства финансов Российской Федерации (www.minfin.ru);
- информация министерства внутренней политики и массовых коммуникаций Калужской области (вх. № 11-0187 от 07.05.2020, № 11-0150 от 16.04.2020, № 11-0166 от 22.04.2020);
- информация управления по охране объектов культурного наследия Калужской области (вх. № 09-0090 от 28.04.2020);
- информация министерства спорта Калужской области (вх. № 11-0163 от 21.04.2020);
- информация министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области (вх. № 11-0153 от 20.04.2020, № 11-0144 от 15.04.2020);
- информация Администрации Губернатора Калужской области (вх. № 01-0067 от 30.04.2020);
- информация министерства здравоохранения Калужской области (вх. № 11-0177 от 28.04.2020, № 11-0203 от 20.05.2020; № 11-0204 от 20.05.2020);
- информация комитета ветеринарии при Правительстве Калужской области (вх. № 09-0082 от 21.04.2020, № 09-0074 от 14.04.2020);
- информация министерства конкурентной политики Калужской области (вх. № 11-0142 от 14.04.2020, № 11-0147 от 15.04.2020, № 11-0149 от 15.04.2020);
- информация министерства труда и социальной защиты Калужской области (вх. № 11-0162 от 21.04.2020);
- информация министерства сельского хозяйства Калужской области (вх. № 11-0161 от 21.04.2020, № 11-0178 от 28.04.2020, № 11-0205 от 20.05.2020);
- информация министерства природных ресурсов и экологии Калужской области (вх. № 11-0156 от 20.04.2020);
- информация министерства образования и науки Калужской области (вх. № 11-0165 от 22.04.2020);
- информация министерства культуры Калужской области (вх. № 11-0160 от 21.04.2020);
- информация управления по делам архивов калужской области (вх. № 09-0075 от 17.04.2020);
- информация управления архитектуры и градостроительства Калужской области (вх. № 09-0095 от 06.05.2020);
- информация управления административно-технического контроля Калужской области (вх. № 09-0089 от 28.04.2020);
- информация государственной инспекции по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калужской области (вх. № 09-0076 от 17.04.2020);

- информация государственной жилищной инспекции Калужской области (вх. № 09-0092 от 28.04.2020);
- информация министерства экономического развития Калужской области (вх. № 11-0198 от 19.05.2020, № 11-0201 от 20.05.2020);
- информация министерства дорожного хозяйства (вх. № 11-0095 от 16.03.2020, № 11-0113 от 26.03.2020, № 11-0170 от 24.04.2020);
- информация министерства цифрового развития Калужской области (вх. № 11-0159 от 21.04.2020, № 11-0193 от 15.05.2020);
- информация министерства финансов Калужской области (вх. № 11-0168 от 23.04.2020, № 11-0189 от 08.05.2020).

II Анализ исполнения прогноза социально-экономического развития Калужской области в 2019 году

2.1. Основные характеристики областного бюджета на 2019 год были определены параметрами прогноза социально-экономического развития Калужской области на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов, одобренного постановлением Правительства Калужской области от 30.08.2018 № 518, и основными направлениями бюджетной и налоговой политики на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов, одобренными постановлением Правительства Калужской области от 03.09.2018 № 528.

Анализ показателей социально-экономического развития Калужской области за 2019 год свидетельствует о том, что по ряду из них имеются определенные отклонения от прогнозных значений, учтенных при формировании проекта областного бюджета на 2019 год.

Сравнительный анализ прогнозных и фактических показателей социально-экономического развития Калужской области за 2019 год представлен в **приложении № 1** к заключению.

2.2. Объем отгруженной продукции промышленного производства, по оценке министерства экономического развития области, по итогам 2019 года составил 888 900,2 млн руб., что на 53 376,2 млн руб. (6,4 %) больше прогнозного показателя в базовом варианте развития.

Увеличение объема отгрузки в обрабатывающих производствах в 2019 году связано с особенностями представления статистических данных одним из крупных предприятий ФЛ ООО «Нестле Россия», которое с сентября 2018 года представляет в Калугастат отчетность по показателю объема отгрузки (ранее отчетность представлялась только по производству продукции в натуральном выражении). В прогнозе социально-экономического развития Калужской области на 2019 год данные по объему отгрузки ФЛ ООО «Нестле Россия» не были учтены.

Объем отгрузки по виду деятельности «водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений» увеличился относительно прогнозного показателя на 2 805,7 млн руб., или на 29,6 %. Отклонение прогнозного значения объема отгрузки от фактического по итогам 2019 года обусловлено существенным ростом данного показателя по сбору отходов – 312,2 % к 2018 году в фактических ценах. Увеличение объема отгрузки в данном виде деятельности в значительной степени связано с показателями работы с 2019 года ГП «КРЭО» в качестве регионального экологического оператора.

Рост показателей промышленного производства в 2019 году в сравнении с прогнозными значениями обусловлен сложившейся экономической ситуацией.

Индекс промышленного производства в 2019 году составил 102,8 % к предыдущему году в сопоставимых ценах, что больше прогнозного показателя на 1,0 п.п.

Значение индекса промышленного производства в большей степени зависит от индекса обрабатывающих производств, который также сложился на уровне 102,8 % (на 1,1 п.п. больше прогнозного значения).

Индекс промышленного производства по добыче полезных ископаемых составил 91,1 %, что меньше прогнозного показателя на 14,5 п.п. Отклонение прогнозных значений от фактических в 2019 году по добыче полезных ископаемых обусловлено снижением спроса на продукцию добывающих предприятий в строительстве. При этом обеспечение имеющихся заказов осуществлялось за счет запасов готовой продукции, что связано с увеличением объемов отгрузки по данному виду деятельности на 5,4 % относительно прогнозного показателя.

Индекс промышленного производства по виду деятельности «обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха» составил 107,8 %, что больше прогнозного показателя на 2,6 п.п.

Индекс промышленного производства по виду деятельности «водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений» составил 107,4 %, что меньше прогнозного показателя на 2,1 п.п.

2.3. Территориальным органом Федеральной службы государственной статистики по Калужской области статистический учет показателей развития малого предпринимательства в разрезе муниципальных образований не проводится. Прогноз социально-экономического развития Калужской области в части развития малого предпринимательства проводится на основе данных муниципальных районов (городских округов) области.

Согласно данным министерства экономического развития Калужской области количество действующих малых предприятий на конец 2019 года оценивается на уровне 14 201 единиц, что на 3,4 % меньше прогнозного показателя. Среднесписочная численность работающих на малых предприятиях составила 77,2 тыс. человек, что на 3,4 % ниже прогнозного показателя.

Отклонение от прогнозных показателей в сторону снижения связано:

- с интенсивным развитием действующих на территории области малых предприятий, приводящим к росту численности персонала, расширению производства и как следствие, к переходу в разряд «крупных и средних»;

- с прекращением ведения хозяйственной деятельности ряда предприятий области, в основном в сельском хозяйстве.

По данным Калугастата оборот, произведенный малыми предприятиями за 2019 год, оценён в размере 295,2 млрд руб., что на 3,6 млрд руб. (1,2 %) больше прогнозного показателя.

2.4. В структуре экономики области остается значительной доля сельскохозяйственного производства.

По предварительным данным Калугастата, объём сельскохозяйственной продукции по итогам 2019 года составил 52 862,1 млн руб., что на 1 975,4 млн руб. (3,9 %) больше прогнозного показателя.

Индекс производства сельскохозяйственной продукции в сопоставимых ценах составил 111,8 %, что на 8,3 п.п. выше прогнозного значения.

2.5. В 2019 году на территории области введено 792,1 тыс. кв. метров общей площади жилых домов (100,5 % к уровню 2018 года).

Объём работ, выполненных по виду деятельности «Строительство», в 2019 году в ценах, сложившихся в 2019 году, составил 54 706,0 млн руб. (84,3 % прогнозного показателя). Отклонение прогнозируемого показателя от фактически сложившегося обусловлено значительным уточнением Калугастатом базового периода (за 2018 год оперативный показатель составил 58 467 млн руб., уточнённый – 67 997 млн руб.).

Индекс производства по данному виду деятельности составил 73,4 % к предыдущему году в сопоставимых ценах, что ниже прогнозного показателя на 26,8 п.п. Это обусловлено сокращением объема работ (услуг) по строительству зданий нежилого назначения и привлечением к подрядным работам строительных организаций других регионов, отчетность которых не попала в областные показатели, а также значительным уточнением базового периода.

2.6. Численность экономически активного населения области в среднем за 2019 год составила 536,3 тыс. человек против прогнозируемых 539,5 тыс. человек.

Фактический показатель численности безработных, зарегистрированных в службах занятости, на конец 2019 года составил 2,3 тыс. человек, что на 0,5 тыс. человек меньше прогнозного значения.

На конец 2019 года показатель уровня зарегистрированной безработицы составил 0,4 %, что на 0,1 п.п. меньше прогнозного показателя.

По предварительной оценке, среднемесячные денежные доходы на душу населения за 2019 год составили 31 339,8 руб., что на 1 727,8 руб. (5,8 %) больше прогнозного показателя в сумме 29 612,0 руб.

Темп роста среднедушевых денежных доходов населения за 2019 год составил 107,6 % против ожидаемых 103,0 %. Недооценка роста денежных доходов населения в прогнозе произошла по причине более низких оценок по темпам роста заработной платы крупных предприятий и организаций Калужской области. Более высокий темп роста заработной платы в 2019 году по сравнению с ожидаемым сложился благодаря ускорению экономического роста, а также принимаемым мерам по легализации заработной платы и трудовых отношений.

Реальные располагаемые денежные доходы населения области в 2019 году составили 103,0 % к 2018 году (в прогнозе на 2019 год указанный показатель ожидался на уровне 99,0 %).

2.7. В 2019 году индекс потребительских цен на товары и услуги по области составил 102,7 % (декабрь к декабрю 2018 года), что ниже прогнозируемого на 1,3 процентных пункта (против 104,6 % в 2018 году).

При этом рост цен на продовольственные товары в декабре 2019 года к декабрю 2018 года составил 100,7 %, на непродовольственные товары – 103,4 %, на услуги – 104,7 %. На замедление роста индекса потребительских цен по отношению к декабрю 2018 года оказало влияние снижение цен на продовольственные товары в результате

процессов импортозамещения, хорошего урожая плодоовощной продукции, что способствовало росту предложения более дешевой отечественной продукции.

За 2019 год среднегодовой индекс потребительских цен составил 104,4 % при прогнозном показателе 104,2 %.

2.8. Отмечается тенденция роста внутреннего потребительского спроса. Оборот розничной торговли за 2019 год составил 211 712,3 млн руб., что на 4 447,3 млн руб. (2,1 %) больше прогнозного показателя в размере 207 265,0 млн руб. (в 2018 году – 197 086,7 млн руб.). Темп роста оборота розничной торговли в сопоставимых ценах составил 102,9 % (против 103,0 % в 2018 году) в сравнении с прогнозным показателем 101,4 %.

Объем платных услуг за 2019 год составил 51 540,0 млн руб., что на 243,0 млн руб. (0,5 %) меньше прогнозного показателя в размере 51 783,0 млн руб. (в 2018 году – 49 863,0 млн руб.). Темп роста платных услуг в сопоставимых ценах составил 99,8 % (против 98,6 % в 2018 году) в сравнении с прогнозным показателем 98,0 %.

2.9. По оценке министерства экономического развития области, объём инвестиций в основной капитал в 2019 году составил 108 251,0 млн руб. (против 86 507,8 млн руб. в 2018 году), что больше прогнозного значения на 24 943,5 млн руб., или на 29,9 %. Индекс физического объема инвестиций в основной капитал в 2019 году составил 110,2 % при прогнозном значении 98,6 %.

Увеличение объемов инвестиций в основной капитал по сравнению с прогнозируемыми в номинальном выражении и по индексу физического объема связано с ускоренной реализацией проектов в промышленной сфере и сельском хозяйстве.

Выводы по разделу II

Анализ отклонений прогнозных значений показателей, характеризующих условия развития экономики региона, используемых при формировании параметров областного бюджета на 2019 год, от отчетных фактических данных показал, что наибольшие отклонения отмечены:

- по объему отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг – выше прогнозного показателя на 6,4 % (на 53 376,2 млн руб.);

- по объему отгрузки в обрабатывающих производствах – выше прогнозного показателя на 6,5 % (на 51 821,6 млн руб.);

- по объему отгрузки по виду деятельности «водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений» – выше прогнозного показателя на 29,6 %;

- по индексу промышленного производства по добыче полезных ископаемых – ниже прогнозного показателя на 14,5 п.п.;

- по индексу производства продукции сельского хозяйства – выше прогнозного показателя на 8,3 п.п.;

- по объему инвестиций в основной капитал за счет всех источников финансирования – выше прогнозного показателя на 29,9 %;

- по индексу физического объема инвестиций в основной капитал – выше прогнозного показателя на 11,6 п.п.;

- по объему работ, выполненных по виду деятельности «Строительство» – ниже прогнозного показателя на 15,7 %;

- по индексу производства по виду деятельности «Строительство» – ниже прогнозного показателя на 26,8 п.п.

Проведенный анализ также показал наличие отклонений по прогнозируемым и фактически сложившимся следующим показателям, используемым в прогнозе: по денежным доходам в расчете на душу населения в месяц – выше прогнозного показателя на 5,8 %; по динамике среднемесячной номинальной начисленной заработной платы работников организаций – выше прогнозного показателя на 8,7 %; по объему продукции сельского хозяйства – выше прогнозного показателя на 3,9 %; по числу малых предприятий – ниже прогнозного показателя на 3,4 %.

Таким образом, в 2019 году в различных сферах экономической деятельности отмечалась разнонаправленная динамика. Фактические данные по большинству показателей оказались выше прогнозных.

III Общая характеристика исполнения областного бюджета за 2019 год

3.1. Основные показатели областного бюджета, утверждённые законодательно и исполненные фактически за период с 2017 по 2019 год, представлены в таблице 1.

Таблица 1
(млн руб.)

Показатель		2017 год		2018 год		2019 год	
		Утверждено законом	Закон с изменениями	Утверждено законом	Закон с изменениями	Утверждено законом	Закон с изменениями
ДОХОДЫ	Утверждено	40 108,1	53 872,0	51 699,4	67 010,6	57 156,5	65 898,0
	Изменение (абс.)	-	13 763,9	-	15 311,2	-	8 741,5
	Изменение (отн.) в %	-	34,3	-	29,6	-	15,3
	Исполнено	56 107,5	56 107,5	70 615,9	70 615,9	69 217,0	69 217,0
	Отклонение (абс.)	15 999,4	2 235,5	18 916,5	3 605,3	12 060,5	3 319,0
	Отклонение (отн.) в %	39,9	4,1	36,6	5,4	21,1	5,0
РАСХОДЫ	Утверждено	40 842,0	54 583,7	53 266,7	66 565,6	61 713,5	71 121,8
	Изменение (абс.)	-	13 741,7	-	13 298,9	-	9 408,3
	Изменение (отн.) в %	-	33,6	-	25,0	-	15,2
	Исполнено	55 523,3	55 523,3	61 939,7	61 939,7	68 037,6	68 037,6
	Отклонение (абс.)	14 681,3	939,6	8 673,0	-4 625,9	6 324,1	- 3 084,1
	Отклонение (отн.) в %	35,9	1,7	16,3	-6,9	10,2	- 4,3
ДЕФИЦИТ (-) ПРОФИЦИТ (+)	Утверждено	-733,9	-711,6	-1 567,3	+445,0	- 4 556,9	- 5 223,8
	Изменение (абс.)	-	22,3	-	2 012,3	-	- 666,8
	Изменение (отн.) в %	-	-3,0	-	-	-	14,6
	Исполнено	+584,2	+584,2	+8 676,2	+8 676,2	+ 1 179,4	+ 1 179,4
	Отклонение (абс.)	1 318,1	1 295,8	10 243,5	8 231,2	- 5 736,3	- 6 403,2

3.2. В Закон Калужской области от 06.12.2018 № 419-ОЗ «Об областном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (далее – Закон № 419-ОЗ) в 2019 году были внесены изменения Законом Калужской области от 05.12.2019 № 534-ОЗ «О внесении изменений в Закон Калужской области «Об областном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов».

В итоге общий объём доходов областного бюджета увеличился на 8 741,5 млн руб., с 57 156,5 млн руб. до 65 898,0 млн руб., или на 15,3 %.

План безвозмездных поступлений был увеличен с 9 188,8 млн руб. до 13 132,6 млн руб., или в 1,4 раза.

В результате внесения изменений в Закон № 419-ОЗ общий объём расходов областного бюджета вырос на 9 408,3 млн руб., с 61 713,5 млн руб. до 71 121,8 млн руб., или на 15,2 %.

3.3. Основные характеристики отчёта об исполнении областного бюджета за 2019 год представлены в таблице 2.

Таблица 2
(млн руб.)

Показатель	Утверждено Законом № 419-ОЗ (в ред. от 05.12.2019)	Исполнение		
		Согласно отчёту за 2019 год	% исполнения	Темп роста к 2018 году (%)
Доходы	65 898,0	69 217,0	105,0	98,0
Расходы	71 121,8	68 037,6	95,7	109,8
Дефицит (-) / Профицит(+)	- 5 223,8	+ 1 179,4	---	---

Результатом исполнения областного бюджета за 2019 год стало превышение доходов над расходами (профицит) в объёме 1 179,4 млн руб.

3.4. Динамика исполнения доходов областного бюджета за 2017-2019 годы представлена в таблице 3.

Таблица 3

Показатель	2017 год (млн руб.)	Темп роста (%)	2018 год (млн руб.)	Темп роста (%)	2019 год (млн руб.)	Темп роста (%)
Доходы – всего, в том числе:	56 107,5	116,0	70 615,9	125,9	69 217,0	98,0
налоговые и неналоговые доходы	42 380,6	118,4	48 878,9	115,3	53 973,0	110,4
безвозмездные поступления	13 726,9	109,1	21 737,0	158,4	15 244,0	70,1

В 2019 году доходы областного бюджета на 2,0 % меньше уровня предыдущего года.

3.5. Динамика исполнения расходов областного бюджета за 2017-2019 годы представлена в таблице 4.

Таблица 4

Показатель	2017 год (млн руб.)	Темп роста (%)	2018 год (млн руб.)	Темп роста (%)	2019 год (млн руб.)	Темп роста (%)
Расходы – всего, в том числе:	55 523,3	109,8	61 939,8	111,6	68 037,6	109,8
целевые программы	53 839,1	108,4	60 543,2	112,5	66 534,4	109,9

В 2019 году расходы областного бюджета по отношению к уровню 2018 года возросли на 6 097,8 млн руб., или на 9,8 %.

В 2019 году доля расходов областного бюджета, выделенных на реализацию мероприятий целевых программ, в общем объёме расходов областного бюджета составила 97,8 %.

Исполнение областного бюджета в 2019 году поквартально представлено в таблице 5.

Таблица 5
(млн руб.)

Показатель	I квартал	В % к итогу	II квартал	В % к итогу	III квартал	В % к итогу	IV квартал	В % к итогу	Итого
Доходы	13 008,1	18,8	15 107,6	21,8	17 305,7	25,0	23 795,6	34,4	69 217,0
Расходы	10 611,9	15,6	15 389,9	22,6	14 577,8	21,4	27 458,0	40,4	68 037,6
Профицит (+) дефицит (-)	+2 396,2	-	-282,3	-	+2 727,9	-	-3 662,4	-	+1 179,4

Основная нагрузка на областной бюджет пришлась на IV квартал отчётного года. В указанном периоде произведено 39,7 % общего объёма расходов. Наименьшая доля поступления доходов в областной бюджет наблюдалась в I квартале 2019 года – 18,4 % общего объёма доходов, наибольшая – в IV квартале 2019 года – 33,7 % общего объёма доходов.

Исполнение областного бюджета в отчётном периоде осуществлялось менее равномерно, чем в 2018 году. Соотношение кварталов с наименьшими и наибольшими расходами в 2019 году составило 1:2,6 (в 2018 году указанное соотношение равнялось 1:2,1).

Выводы по разделу III:

- доходы областного бюджета за 2019 год исполнены в объёме 69 217,0 млн руб., или на 105,0 % к показателю, утверждённому законодательно;
- расходы областного бюджета за 2019 год исполнены в объёме 68 037,6 млн руб., или на 95,7 % к показателю, утверждённому законодательно, и 92,2 % относительно уточнённой бюджетной росписи расходов;
- по итогам исполнения областного бюджета за 2019 год сложился профицит в объёме 1 179,4 млн руб.

IV Анализ статей проекта закона об исполнении областного бюджета за 2019 год

Отчёт об исполнении областного бюджета за 2019 год представлен в форме законопроекта. Проект закона Калужской области «Об исполнении областного бюджета за 2019 год» и перечень приложений к нему соответствуют требованиям статьи 264.6 БК РФ и пункту 3 статьи 12 Закона о бюджетном процессе. Законопроект постатейно имеет следующие характеристики.

Статьёй 1 законопроекта предусматривается утверждение отчёта об исполнении областного бюджета за 2019 год по доходам в сумме 69 216 993,6 тыс. руб., расходам – в сумме 68 037 603,5 тыс. руб., с профицитом областного бюджета в сумме 1 179 390,1 тыс. рублей.

Статьёй 2 законопроекта предлагается утвердить исполнение доходов областного бюджета за 2019 год по кодам классификации доходов бюджетов согласно приложению № 1 к законопроекту.

Статьёй 3 законопроекта предлагается утвердить исполнение расходов областного бюджета за 2019 год по ведомственной структуре расходов согласно приложению № 2 к законопроекту.

Статьёй 4 законопроекта предлагается утвердить исполнение расходов областного бюджета за 2019 год по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов согласно приложению № 3 к законопроекту.

Статьёй 5 законопроекта предлагается утвердить исполнение источников финансирования дефицита областного бюджета за 2019 год по кодам классификации источников финансирования дефицитов бюджетов согласно приложению № 4 к законопроекту.

Замечание Палаты

В приложении № 1 «Исполнение доходов областного бюджета за 2019 год по кодам классификации доходов бюджетов» к законопроекту в группировочной строке доходов, администрируемых Службой по организационному обеспечению деятельности мировых судей Калужской области (КБК 7650000000000000000), не учтены безвозмездные поступления в объёме 39 300,00 руб. (КБК 76520235120020000150 «Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации»).

V Анализ исполнения доходов, расходов и источников финансирования дефицита областного бюджета, установленных на 2019 год Законом Калужской области «Об областном бюджете Калужской области на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (с изменениями)

5.1. Анализ исполнения доходов областного бюджета

Статьёй 1 Закона № 419-ОЗ доходы областного бюджета на 2019 год утверждены в сумме 65 897 981,9 тыс. руб.

Доходы областного бюджета за 2019 год составили 69 216 993,6 тыс. руб., или 105,0 % годового плана. По сравнению с 2018 годом доходы уменьшились на 1 398 944,4 тыс. руб. (на 2,0 %), за счет снижения безвозмездных поступлений на 29,9% .

В структуре доходов областного бюджета наибольшую долю имеют налоговые доходы (76,4 %) и безвозмездные поступления (22,0 %). Неналоговые доходы составили 1,6 % объёма доходов. В таблице 6 показано исполнение областного бюджета по группам доходов за 2018 и 2019 годы.

Таблица 6

Наименование	Исполнение доходов за 2018 год (тыс. руб.)	Исполнение доходов за 2019 год (тыс. руб.)	Изменение исполнения доходов за 2019 год к 2018 году (тыс. руб.)	Темп роста (сниж.) (%)
Группа «Налоговые и неналоговые доходы», в том числе:	48 878 943,1	53 973 038,3	5 094 095,2	110,4
- налоговые доходы	47 813 209,7	52 838 479,9	5 025 270,2	110,5
- неналоговые доходы	1 065 733,4	1 134 558,4	68 825,0	106,5
Группа «Безвозмездные поступления»	21 736 994,9	15 243 955,3	-6 493 039,6	70,1
Всего доходов	70 615 938,0	69 216 993,6	-1 398 944,4	98,0

5.1.1. Поступление налоговых доходов в 2019 году составило 52 838 479,9 тыс. руб., что больше сумм, учтённых в приложении № 6 к Закону № 419-ОЗ, на 1 251 008,9 тыс. руб., или на 2,4 %, и больше объема поступивших налоговых доходов в 2018 году на 5 025 270,2 тыс. руб., или на 10,5 %.

В сравнении с показателями прогноза налоговых поступлений на 2019 год фактическое поступление отдельных налоговых доходов колебалось от 98,2 % по налогу на имущество организаций (приложением № 6 к Закону № 419-ОЗ

предусмотрено 4 357 235,0 тыс. руб., фактическое поступление составило 4 278 629,5 тыс. руб.) до 448,3 % по задолженностям и перерасчетам по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам (приложением № 6 к Закону № 419-ОЗ предусмотрено поступление 30,0 тыс. руб., фактическое поступление составило 134,5 тыс. руб.).

По налогу на прибыль организаций превышение фактического поступления по сравнению с показателем, утверждённым в приложении № 6 к Закону № 419-ОЗ, составило 1 024 341,0 тыс. руб., или 5,4 %.

По налогу на доходы физических лиц превышение фактического поступления по сравнению с показателем, утверждённым в приложении № 6 к Закону № 419-ОЗ, составило 175 051,3 тыс. руб., или 1,1 %.

По акцизам превышение фактического поступления по сравнению с показателем, утверждённым в приложении № 6 к Закону № 419-ОЗ, составило 79 038,9 тыс. руб., или 0,7 %.

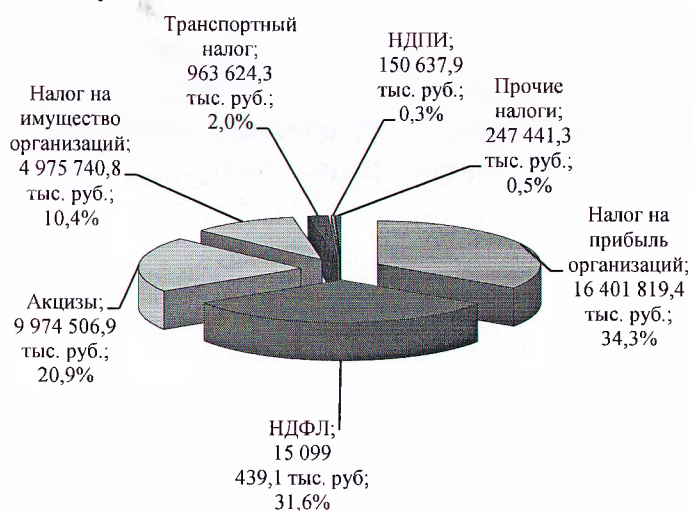
По транспортному налогу превышение фактического поступления по сравнению с показателем, утверждённым в приложении № 6 к Закону № 419-ОЗ, составило 37 660,9 тыс. руб., или 3,7 %.

За 2019 год в структуре налоговых доходов наибольшую долю имеют поступления:

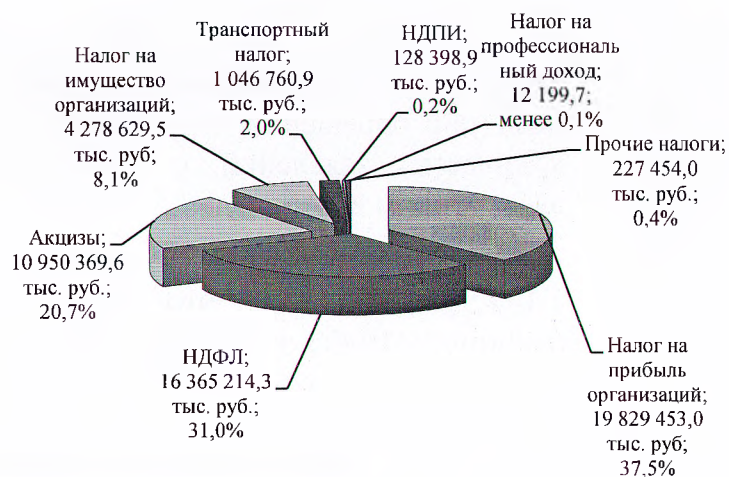
- налога на прибыль организаций – 19 829 453,0 тыс. руб. (37,5 %);
- налога на доходы физических лиц – 16 365 214,3 тыс. руб. (31,0 %);
- акцизов по подакцизным товарам – 10 950 369,6 тыс. руб. (20,7 %);
- налога на имущество организаций – 4 278 629,5 тыс. руб. (8,1 %).

Поступления от указанных налогов формируют 97,3 % общего объёма налоговых поступлений областного бюджета.

Поступление налоговых доходов за 2018 год



Поступление налоговых доходов за 2019 год



В 2019 году по сравнению с 2018 годом наблюдался прирост большинства видов налоговых поступлений.

Наибольший прирост объема поступлений в 2019 году по сравнению с 2018 годом пришелся на следующие налоговые поступления:

- налога на прибыль организаций – на 3 427 633,6 тыс. руб. (на 20,9 %);
- налога на доходы физических лиц – на 1 265 775,2 тыс. руб. (на 8,4 %);
- акцизов – на 975 862,7 тыс. руб. (на 9,8 %).

В 2019 году по сравнению с 2018 годом наблюдалось снижение поступлений по налогам на имущество организаций – 697 111,3 тыс. руб. (на 14,0 %)

Пояснение причин, оказавших влияние на поступление налоговых доходов в областной бюджет 2019 года, приведено на стр. 653-654 пояснительной записки к отчету.

Основными факторами, повлиявшими на увеличение прогнозируемого поступления налоговых доходов областного бюджета, являются:

увеличение прибыли прибыльных организаций (налог на прибыль организаций);

увеличение фонда начисленной заработной платы (налог на доходы физических лиц);

рост поступлений акцизов на крепкий алкоголь и нефтепродукты в связи с изменением федерального законодательства;

рост поступлений транспортного налога от юридических лиц;

увеличение ставок налога с 01.01.2019 по мотоциклам, мотороллерам, снегоходам, мотосаням, водным и воздушным транспортным средствам (транспортный налог с физических лиц);

прекращение действия федеральной льготы, уменьшающей налог в отношении транспортного средства массой свыше 12 тонн на величину платы, внесенной в систему «Платон» в счет возмещения вреда, причиняемого федеральным автомобильным дорогам общего пользования (в части транспортного налога).

Основными факторами, повлиявшими на снижение прогнозируемого поступления налоговых доходов областного бюджета, являются:

исключение, начиная с 2019 года, движимого имущества из объектов налогообложения, а также уплата в 2018 году плательщиком суммы налога, доначисленного по акту проверки налогового органа (в части налога на имущество организаций);

снижение объемов добычи полезных ископаемых (в части налога на добычу полезных ископаемых);

сокращение поступлений государственной пошлины за государственную регистрацию прав, ограничений (обременений) на недвижимое имущество и сделок с ним (при обращении через многофункциональные центры) и, соответственно, рост количества заявлений о государственной регистрации прав, поступающих в электронном виде.

5.1.2. Поступление неналоговых доходов в 2019 году составило 1 134 558,4 тыс. руб., что меньше сумм, учтенных в приложении № 6 к Закону № 419-ОЗ, на 43 337,1 тыс. руб., или на 3,7 %, и больше объема поступивших неналоговых доходов в 2018 году на 68 825,0 тыс. руб., или на 6,5 %.

Таблица 7

Поступление неналоговых доходов за 2018 и 2019 годы

Наименование неналоговых доходов	2018 год (тыс. руб.)	2019 год (тыс. руб.)	Изменение (тыс. руб.)	Темп роста (сниж.) (%)
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	71 837,4	289 080,4	217 243,0	рост в 4,0 раза
Платежи при пользовании природными ресурсами	171 723,5	202 940,0	31 216,5	118,2
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	71 938,4	48 692,0	-23 246,4	67,7

Наименование неналоговых доходов	2018 год (тыс. руб.)	2019 год (тыс. руб.)	Изменение (тыс. руб.)	Темп роста (сниж.) (%)
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	19 106,0	5 418,3	-13 687,7	28,4
Административные платежи и сборы	402,1	560,5	158,4	139,4
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	730 568,4	582 786,6	-147 781,8	79,8
Прочие неналоговые доходы	157,6	5 080,6	4 923,0	-
ВСЕГО	1 065 733,4	1 134 558,4	68 825,0	106,5

Увеличение поступлений доходов от использования имущества, находящегося в государственной собственности, на 217 243,0 тыс. руб., или почти в 4 раза, в основном связано с перечислением части прибыли государственных и муниципальных унитарных предприятий, остающейся после уплаты налогов и обязательных платежей, в доход областного бюджета, а также поступлением доходов от размещения временно свободных средств областного бюджета.

Платежи при пользовании природными ресурсами увеличились на 31 216,5 тыс. руб., или на 18,2 %, в связи с применением повышающих коэффициентов в соответствии с федеральным законодательством к ставкам платы за единицу объема лесных ресурсов и за единицу площади лесного участка по заключенным договорам; внесением авансовых платежей новыми плательщиками, не относящимися к субъектам малого и среднего предпринимательства, а также внесением платы при размещении твердых коммунальных отходов в связи с изменением федерального законодательства; поступлением разовых платежей за пользование недрами за 2019 год от большего количества недропользователей, чем в 2018 году.

Снижение поступлений штрафов, санкций, возмещений ущерба по сравнению с 2018 годом на 147 781,8 тыс. руб., или на 21,2 %, связано с поступлением в 2018 году сумм в возмещение ущерба в связи с нарушением условий государственных контрактов, финансируемых за счет средств Дорожного фонда Калужской области, а также со снижением количества выявленных административных правонарушений в области дорожного движения на 14,9 %.

Причины, оказавшие влияние на исполнение бюджета по неналоговым доходам, представлены в пояснительной записке к отчету об исполнении областного бюджета за 2019 год (стр. 654-655).

Динамика поступления налоговых и неналоговых доходов в областной бюджет за 2017-2019 годы представлена в **приложении № 2** к заключению.

5.1.3. Приложением № 8 к Закону № 419-ОЗ утверждены объемы межбюджетных трансфертов, предоставляемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации 12 661 084,5 тыс. руб.

Общий объем безвозмездных поступлений за 2019 год с учётом возвратов неиспользованных остатков целевых межбюджетных трансфертов составил 15 243 955,1 тыс. руб.

Информация о структуре безвозмездных поступлений за 2019 год по сравнению с 2018 годом представлена в таблице 8.

Таблица 8

Поступления	Исполнено за 2018 год (тыс. руб.)	Исполнено за 2019 год (тыс. руб.)	Отклонение (тыс. руб.) (гр.3 – гр.2)	Отклонение (%) (гр.3 / гр.2 * 100)
1	2	3	4	5
Поступления из федерального бюджета, из них:	13 524 110,8	13 606 629,2	82 518,4	100,6
дотации	2 255 613,2	0,0	-2 255 613,2	0,0
субвенции	2 356 713,3	2 620 883,3	264 170,0	111,2
субсидии	3 195 178,8	4 449 051,0	1 253 872,2	139,2
иные межбюджетные трансферты	5 716 605,5	6 536 695,0	820 089,5	114,3
Поступления из бюджета Пенсионного фонда РФ	2 299,6	45,5	-2 254,1	2,0
Поступления из бюджетов других субъектов РФ	8 289 301,5	1 246 378,0	-7 042 923,5	15,0
Безвозмездные поступления от государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства	14 881,2	246 506,5	231 625,3	1 656,5
Безвозмездные поступления из Федерального фонда обязательного медицинского страхования	0,0	1 200,0	1 200,0	-
Доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	84 667,8	181 441,7	96 773,9	214,3
Прочие безвозмездные поступления от физических и юридических лиц	12 292,0	14 222,6	1 930,6	115,7
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-190 558,0	-52 468,4	138 089,6	27,5

За 2019 год поступления из федерального бюджета в областной бюджет составили **13 606 629,2 тыс. руб.**, что составляет 119,4 % законодательно утвержденного объема. Данные о поступлении межбюджетных трансфертов сверх объемов, предусмотренных в приложении № 8 к Закону № 419-ОЗ, представлены в таблице 9.

Таблица 9

№ п/п	Вид межбюджетных трансфертов	Утверждено Законом Калужской области № 419-ОЗ (05.12.2019 № 534-ОЗ) (тыс. руб.)	Исполнено за 2019 год (тыс. руб.)	Обоснование
1.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет	567 649,3	570 393,2	Федеральный закон от 02.12.2019 № 389-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О федеральном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов»
2.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года № 5-ФЗ «О ветеранах», в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2008 года № 714 «Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941-1945 годов»	16 571,0	18 077,5	Приказ Министра России от 13.12.2019 № 800/пр о выделении в 2019 году субвенции на осуществление переданных полномочий на реализацию Указа Президента Российской Федерации «Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941-1945 годов»
3.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка	236 547,8	257 433,0	Федеральный закон от 02.12.2019 № 389-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О федеральном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов»
4.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение деятельности депутатов	4 920,5	5 649,0	В связи с поступлением дополнительных средств федерального бюджета после

№ п/п	Вид межбюджетных трансфертов	Утверждено Законом Калужской области № 419-ОЗ (05.12.2019 № 534-ОЗ) (тыс. руб.)	Исполнено за 2019 год (тыс. руб.)	Обоснование
	Государственной Думы и их помощников в избирательных округах			внесения изменений в Закон об областном бюджете
5.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение членов Совета Федерации и их помощников в субъектах Российской Федерации	3 143,6	3 631,4	В связи с поступлением дополнительных средств федерального бюджета после внесения изменений в Закон об областном бюджете
6.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги»	1 016 823,5	3 044 996,8	Распоряжение Правительства РФ от 17.12.2019 № 3065-р
7.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на возмещение части прямых понесенных затрат на создание и (или) модернизацию объектов агропромышленного комплекса	0,0	644 490,2	Распоряжение Правительства РФ от 09.12.2019 № 2958-р
8.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации	0,0	40 000,0	Распоряжение Правительства РФ от 09.12.2019 № 2960-р
9.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление единовременных выплат медицинским работникам	600,0	1 200,0	В связи с поступлением дополнительных средств из Федерального Фонда ОМС после внесения изменений в Закон об областном бюджете

По ряду межбюджетных трансфертов кассовое исполнение сложилось выше плановых показателей, утвержденных Законом № 419-ОЗ. Это объясняется тем, что средства межбюджетных трансфертов из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации поступают в соответствии с фактической потребностью.

Исполнение плана поступлений межбюджетных трансфертов из федерального бюджета и бюджетов других уровней в областной бюджет за 2019 год представлено в **приложении № 3** к заключению.

По сравнению с 2018 годом поступления межбюджетных трансфертов из федерального бюджета в 2019 году увеличилось на 82 518,4 тыс. руб., или на 0,6 %, при этом дотации из федерального бюджета в отчетном году не предоставлялись, объем субсидий увеличился на 1 253 872,2 тыс. руб., или на 39,2 %, а объем субвенций увеличился на 264 170,0 тыс. руб., или на 11,2 %.

Доходы областного бюджета от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составили **181 441,7 тыс. руб.**, в том числе:

- 25 589,4 тыс. руб. – возврат указанных остатков из бюджетов муниципальных образований, из них:

7 853,1 тыс. руб. – субвенция на образование;

3 520,6 тыс. руб. – субвенция на организацию предоставления денежных выплат, пособий и компенсаций отдельным категориям граждан области в соответствии с региональным законодательством;

2 113,7 тыс. руб. – субвенция на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан;

2 054,3 тыс. руб. – субсидия на реализацию мероприятий по устойчивому развитию сельских территорий;

1 653,9 тыс. руб. – субсидия на реализацию мероприятий по присмотру и уходу за детьми;

1 348,4 тыс. руб. – субвенция на организацию и проведение мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных животных;

1 312,9 тыс. руб. – субвенция на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, финансовое обеспечение получения дошкольного образования в частных дошкольных образовательных организациях.

- 155 854,3 тыс. руб. - возврат организациями (бюджетными и автономными учреждениями) остатков прошлых лет, из них 144 924,1 тыс. руб. – возвраты остатков учреждениями, подведомственными министерству здравоохранения Калужской области.

Возвращено из областного бюджета в бюджеты других уровней остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет на сумму **52 468,4 тыс. руб.**, из них:

21 371,5 тыс. руб. – министерством дорожного хозяйства Калужской области;

11 286,9 тыс. руб. – министерством труда и социальной защиты Калужской области;

8 844,6 тыс. руб. – министерством сельского хозяйства Калужской области;

6 986,5 тыс. руб. – министерством здравоохранения Калужской области.

5.2. Анализ исполнения расходов областного бюджета

5.2.1. Статьей 1 Закона № 419-ОЗ расходы областного бюджета на 2019 год утверждены в сумме 71 121 753,2 тыс. руб.

Бюджетной росписью расходов с учетом изменений расходы областного бюджета на 2019 год установлены в сумме **73 815 895,6 тыс. руб.**, что на 2 694 142,4 тыс. руб. (3,8 %) больше общего объема расходов, установленного статьей 1 Закона № 419-ОЗ.

Наибольшее увеличение бюджетной росписи расходов отмечено по следующим главным распорядителям бюджетных средств:

министерство дорожного хозяйства Калужской области – 2 029 968,4 тыс. руб., или 18,1 % бюджетных ассигнований, утвержденных Законом № 419-ОЗ;

министерство сельского хозяйства Калужской области – 665 470,7 тыс. руб., или 24,4 % бюджетных ассигнований, утвержденных Законом № 419-ОЗ;

министерство образования и науки Калужской области – 611 059,5 тыс. руб., или 4,3 % бюджетных ассигнований, утвержденных Законом № 419-ОЗ;

министерство здравоохранения Калужской области – 415 481,8 тыс. руб., или 4,2 % бюджетных ассигнований, утвержденных Законом № 419-ОЗ;

министерство труда и социальной защиты Калужской области – 68 367,7 тыс. руб., или 0,7 % бюджетных ассигнований, утвержденных Законом № 419-ОЗ;

министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области – 57 543,7 тыс. руб., или 0,9 % бюджетных ассигнований, утвержденных Законом № 419-ОЗ;

министерство культуры Калужской области – 51 303,8 тыс. руб., или 4,1 % бюджетных ассигнований, утвержденных Законом № 419-ОЗ.

Основными причинами увеличения бюджетной росписи являются:

по министерству дорожного хозяйства Калужской области – увеличение бюджетных ассигнований по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на осуществление мероприятий в области дорожного хозяйства; уточнение объема средств, необходимых для реализации регионального проекта «Дорожная сеть»;

по министерству сельского хозяйства Калужской области – увеличение бюджетных ассигнований по подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» в связи с поступлением средств федерального бюджета на предоставление субсидий юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям и физическим лицам на возмещение части прямых понесенных затрат на создание и (или) модернизацию объектов агропромышленного комплекса;

по министерству образования и науки Калужской области – увеличение бюджетных ассигнований на реализацию регионального проекта «Содействие занятости женщин – создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет» в части приобретения, строительства, реконструкции и ремонта зданий и помещений под размещение ясельных групп; увеличение объема субвенции на дошкольное образование на повышение заработной платы работников бюджетной сферы в связи с реализацией Указов Президента РФ от 07.05.2012 и уточнением прогноза заработной платы на территории Калужской области в 2019 году; увеличение бюджетных ассигнований на софинансирование за счет средств областного бюджета грантов, полученных четырьмя учреждениями среднего профессионального образования; увеличение бюджетных ассигнований за счет поступивших средств федерального бюджета в рамках ГП КО «Информационное общество и повышение качества государственных и муниципальных услуг в Калужской области» для приобретения информационно-телекоммуникационного оборудования для школ региона; увеличение бюджетных ассигнований по учреждениям среднего профессионального образования в связи с реализацией Указов Президента РФ от 07.05.2012 и уточнением прогноза заработной платы на территории Калужской области в 2019 году;

по министерству здравоохранения Калужской области – увеличение бюджетных ассигнований на предоставление субсидий бюджетным и автономным учреждениям на совершенствование системы оказания медицинской помощи больным психическими расстройствами и расстройствами поведения, на оказание паллиативной помощи взрослым, на развитие первичной медико-санитарной помощи, в том числе сельским жителям, на медицинскую реабилитацию пациентов в санаториях, на социальное обеспечение и иные выплаты населению, на осуществление закупки товаров (работ, услуг);

по министерству труда и социальной защиты Калужской области – увеличение бюджетных ассигнований на предоставление социальной выплаты на улучшение жилищных условий многодетных семей и предоставление дополнительной социальной выплаты для возмещения части процентной ставки по кредиту на приобретение и строительство жилого помещения многодетным семьям и на

осуществление ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка; на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, предоставляющим социальные услуги гражданам пожилого возраста в стационарной и полустационарных формах социального обслуживания, в форме социального обслуживания на дому и срочных социальных услуг организациями социального обслуживания;

по министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области – увеличение взносов в уставные фонды ГП КО «Калугаоблводоканал», ГП КО «Регион», ООО «Калужский областной водоканал», ГП КО «Калужский региональный экологический оператор»; увеличение объемов субсидий муниципальным образованиям на реализацию мероприятий государственных программ Калужской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области» и «Энергосбережение и повышение энергоэффективности в Калужской области»;

по министерству культуры Калужской области – увеличение бюджетных ассигнований на проведение ремонтных работ объектов культурного наследия федерального и регионального значения; организация работ по проведению авторского надзора и научно-методического руководства за выполнением работ; осуществление закупки основных средств учреждениями, подведомственными министерству культуры Калужской области.

Показатели расходов областного бюджета в бюджетной росписи расходов по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов представлены в **приложении № 4** к заключению.

Расходы областного бюджета за 2019 год составили **68 037 603,5 тыс. руб.**, или 95,7 % законодательно утвержденного показателя, что на 6 097 851,9 тыс. руб. больше расходов 2018 года (темп роста – 109,8 % к 2018 году).

По отношению к уточненной бюджетной росписи расходов исполнение составило 92,2 %.

Кассовые расходы на исполнение публичных нормативных обязательств составили 5 148 031,5 тыс. руб., или 97,0 % утвержденного показателя в объеме 5 308 971,2 тыс. руб.

Исполнение расходов по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов представлено в **приложении № 5** к заключению.

5.2.2. Анализ исполнения расходов областного бюджета по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов

Кассовое исполнение расходов областного бюджета по разделу **01 «Общегосударственные вопросы»** составило 1 552 907,6 тыс. руб., или 44,3 % показателя, утвержденного законодательно, и 90,3 % показателя, установленного бюджетной росписью расходов.

Кассовое исполнение расходов по **разделу 02 «Национальная оборона»** составило 26 619,7 тыс. руб., или 85,3 % показателя, утвержденного законодательно и установленного бюджетной росписью расходов.

Кассовое исполнение расходов по **разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** составило 377 725,9 тыс. руб., или 97,8 % показателя, утвержденного законодательно и установленного бюджетной росписью расходов.

Кассовое исполнение расходов по **разделу 04 «Национальная экономика»** составило 20 040 184,6 тыс. руб., или 92,9 % показателя, утвержденного законодательно, и 82,7 % показателя, установленного бюджетной росписью расходов.

Кассовое исполнение расходов областного бюджета по разделу **05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** составило 2 819 173,0 тыс. руб., или 91,9 % показателя, утвержденного законодательно, и 90,5 % показателя, установленного бюджетной росписью расходов.

Кассовое исполнение расходов по **разделу 06 «Охрана окружающей среды»** составило 50 951,7 тыс. руб., или 96,5 % показателя, утвержденного законодательно, и 97,8 % показателя, установленного бюджетной росписью расходов.

Кассовое исполнение расходов областного бюджета по разделу **07 «Образование»** составило 14 977 510,2 тыс. руб., или 103,7 % показателя, утвержденного законодательно, и 99,4 % показателя, установленного бюджетной росписью расходов.

Кассовое исполнение расходов по **разделу 08 «Культура, кинематография»** составило 1 323 919,3 тыс. руб., или 100,1 % показателя, утвержденного законодательно, и 97,6 % показателя, установленного бюджетной росписью расходов.

Кассовое исполнение расходов областного бюджета по разделу **09 «Здравоохранение»** составило 6 275 222,2 тыс. руб., или 102,3 % показателя, утвержденного законодательно, и 95,8 % показателя, установленного бюджетной росписью расходов.

Кассовое исполнение расходов областного бюджета по разделу **10 «Социальная политика»** составило 13 299 959,4 тыс. руб., или 97,9 % показателя, утвержденного законодательно, и 97,3 % показателя, установленного бюджетной росписью расходов.

Кассовое исполнение расходов областного бюджета по разделу **11 «Физическая культура и спорт»** составило 2 209 763,0 тыс. руб., или 91,6 % показателя, утвержденного законодательно, и 91,5 % показателя, установленного бюджетной росписью расходов.

Кассовое исполнение расходов областного бюджета по разделу **12 «Средства массовой информации»** составило 346 262,7 тыс. руб., или 98,9 % показателя, утвержденного законодательно, и 100,0 % показателя, установленного бюджетной росписью расходов.

Кассовое исполнение расходов по **разделу 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга»** составило 28 261,4 тыс. руб., или 100,0 % показателя, утвержденного законодательно и установленного бюджетной росписью расходов.

Кассовое исполнение расходов по **разделу 14 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации»** составило 4 709 142,7 тыс. руб., или 111,1 % показателя, утвержденного законодательно, и 96,8 % показателя, установленного бюджетной росписью расходов.

За 2019 год наибольшую долю (96,8 % общего объема, или 65 883 862,7 тыс. руб.) составили расходы по следующим разделам:

– «Национальная экономика» – 29,5 % (20 040 184,6 тыс. руб.);

- «Образование» – 22,0 % (14 977 510,2 тыс. руб.);
- «Социальная политика» – 19,6 % (13 299 959,4 тыс. руб.);
- «Здравоохранение» – 9,2 % (6 275 222,2 тыс. руб.);
- «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» – 6,9 % (4 709 142,7 тыс. руб.);
- «Жилищно-коммунальное хозяйство» – 4,1 % (2 819 173,0 тыс. руб.);
- «Физическая культура и спорт» – 3,2 % (2 209 763,0 тыс. руб.);
- «Общегосударственные вопросы» – 2,3 % (1 552 907,6 тыс. руб.).

5.2.3. Анализ исполнения расходов областного бюджета по ведомственной структуре расходов областного бюджета

В соответствии с ведомственной структурой расходов областного бюджета на 2019 год (приложение 10 к Закону № 419-ОЗ) исполнение расходов областного бюджета за 2019 год должны были осуществлять 31 главный распорядитель средств областного бюджета.

В соответствии с постановлением Правительства Калужской области от 27.12.2018 № 827 было создано министерство цифрового развития Калужской области, в связи с чем в бюджетную роспись было включено министерство цифрового развития Калужской области. Таким образом, по состоянию на 31.12.2019 расходы областного бюджета за 2019 год осуществляли 32 главных распорядителя средств областного бюджета.

За 2019 год наибольшую долю (91,1 % общего объёма, или 61 979 794,7 тыс. руб.) составили расходы по следующим восьми главным распорядителям средств областного бюджета:

- министерство образования и науки Калужской области – 21,8 % (14 795 901,4 тыс. руб.);
- министерство здравоохранения Калужской области – 15,0 % (10 176 590,1 тыс. руб.);
- министерство дорожного хозяйства Калужской области – 14,3 % (9 745 387,7 тыс. руб.);
- министерство труда и социальной защиты Калужской области – 13,6 % (9 240 012,8 тыс. руб.);
- министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области – 8,1 % (5 530 493,3 тыс. руб.);
- министерство финансов Калужской области – 7,3 % (4 969 413,2 тыс. руб.);
- министерство экономического развития Калужской области – 6,2 % (4 227 024,5 тыс. руб.);
- министерство сельского хозяйства Калужской области – 4,8 % (3 294 971,7 тыс. руб.).

Информация об исполнении областного бюджета в разрезе главных распорядителей средств областного бюджета представлена в **приложении № 6** к заключению.

Исполнение расходов областного бюджета по 23 из 32 главных распорядителей средств областного бюджета составило около 100 % утверждённых бюджетной росписью расходов бюджетных ассигнований.

Наибольший объем неисполнения расходов областного бюджета сложился:

3 519 964,2 тыс. руб., или 26,5 % бюджетных ассигнований, утвержденных бюджетной росписью расходов – министерство дорожного хозяйства Калужской области;

810 861,2 тыс. руб., или 12,8 % бюджетных ассигнований, утвержденных бюджетной росписью расходов – министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области;

301 012,4 тыс. руб., или 5,7 % бюджетных ассигнований, утвержденных бюджетной росписью расходов – министерство финансов Калужской области;

262 640,4 тыс. руб. или 2,8 % бюджетных ассигнований, утвержденных бюджетной росписью расходов – министерство труда и социальной защиты Калужской области.

257 218,8 тыс. руб., или 5,7 % бюджетных ассигнований, утвержденных бюджетной росписью расходов – министерство экономического развития Калужской области;

215 715,0 тыс. руб., или 2,1 % бюджетных ассигнований, утвержденных бюджетной росписью расходов – министерство здравоохранения Калужской области;

114 940,6 тыс. руб., или 17,3 % бюджетных ассигнований, утвержденных бюджетной росписью расходов – министерство природных ресурсов и экологии Калужской области;

99 124,0 тыс. руб., или 2,9 % бюджетных ассигнований, утвержденных бюджетной росписью расходов – министерство сельского хозяйства калужской области;

86 917,8 тыс. руб., или 0,6 % бюджетных ассигнований, утвержденных бюджетной росписью расходов – министерство образования и науки Калужской области;

38 753,1 тыс. руб., или 12,9 % бюджетных ассигнований, утвержденных бюджетной росписью расходов – министерство конкурентной политики Калужской области;

12 446,7 тыс. руб., или 1,7 % бюджетных ассигнований, утвержденных бюджетной росписью расходов – министерство цифрового развития Калужской области;

11 853,6 тыс. руб., или 19,9 % бюджетных ассигнований, утверждённых бюджетной росписью расходов – управление архитектуры и градостроительства Калужской области;

11 817,6 тыс. руб., или 44,1 % бюджетных ассигнований, утверждённых бюджетной росписью расходов – государственная инспекция по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калужской области.

Основными причинами неполного использования средств областного бюджета являются:

по министерству дорожного хозяйства Калужской области – экономия бюджетных средств по результатам проведения конкурсных процедур; ненадлежащее исполнение обязательств подрядными организациями по условиям государственных контрактов; поздние сроки заключения контрактов (декабрь 2019 года) на выполнение работ по реконструкции автомобильных дорог Калужской области; образование кредиторской задолженности, которая должна быть оплачена после получения положительного заключения государственной экспертизы; обнаружение кадастровых ошибок; экономия средств, предусмотренных для обеспечения

компенсационных выплат в связи с изъятием земельных участков для государственных нужд;

по министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области – исключение ряда работ из государственного контракта; приостановление закупок; заявительный характер субсидирования организаций (производителей товаров, работ, услуг);

по министерству финансов Калужской области – оплата работ по факту их выполнения; не востребованность средств резервного фонда Правительства Калужской области; выделение средств исходя из фактической потребности; экономия бюджетных средств по результатам проведения конкурсных процедур; уменьшение бюджетных ассигнований в соответствии с графиком погашения (частичного погашения) государственной гарантии Калужской области;

по министерству труда и социальной защиты Калужской области – неисполнение контрагентом обязательств по государственному контракту; перечисление межбюджетных трансфертов в пределах сумм, необходимых для оплаты денежных обязательств по расходам получателей средств;

по министерству экономического развития Калужской области – изменение уровней тарифов на оказание услуг по осуществлению перевозок пассажиров железнодорожным транспортом; экономия по результатам проведения торгов; сокращение расходов по арендным платежам; признание аукционов несостоявшимися по причине отсутствия заявок от продавцов на участие в торгах;

по министерству здравоохранения Калужской области – экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур; заявительный характер выплат; неосуществление покупки здания; отсутствие обращений за экстренной медицинской помощью в федеральных клиниках; незавершенность работ по централизации бухгалтерской службы; количество пациентов, которым требуется оказание паллиативной медицинской помощи, ниже плановых значений;

по министерству природных ресурсов и экологии Калужской области – нарушение подрядными организациями сроков исполнения и иных условий контрактов, не повлекшие судебные процедуры; экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур; оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ;

по министерству сельского хозяйства Калужской области – необходимость приведения в соответствие операций по возврату в федеральный бюджет средств при невыполнении условий соглашений; внесение изменений в государственные, региональные проекты; незаключение сельскохозяйственным товаропроизводителем кредитного договора, в отношении которого планировалось возмещение части процентной ставки в форме субсидии из областного бюджета;

по министерству образования и науки Калужской области – несвоевременное исполнение работ по заключенным контрактам; экономия по результатам проведения конкурсных процедур; нарушение обязательств по поставке оборудования;

по министерству конкурентной политики Калужской области – экономия бюджетных средств результатам проведения конкурсных процедур; уменьшение цены контрактов по соглашению сторон; расторжение контрактных обязательств; судебные процедуры ввиду несоответствия выставленных счетов и фактически оказанных услуг; экономия бюджетных ассигнований в результате применения пониженных тарифов страховых взносов по начислениям на выплаты по оплате труда; поздние сроки заключения контрактов (декабрь 2019 года);

по министерству цифрового развития Калужской области – оплата оказанных услуг по факту их предоставления;

по управлению архитектуры и градостроительства Калужской области – позднее проведение конкурсных процедур муниципальными образованиями (III – IV кварталы 2019 года); поздний срок доведения лимитов бюджетных средств; предоставление муниципальными образованиями некорректных реквизитов для перечисления субсидий;

по государственной инспекции по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калужской области – невостребованность бюджетных ассигнований целевой статьи 53 0 00 01000 «Осуществление регионального государственного надзора в области технического состояния и эксплуатации аттракционов и осуществление государственной регистрации аттракционов» вида расходов 530 «Субвенции».

5.2.4. Анализ направлений финансового обеспечения расходов областного бюджета показал следующее.

Наибольшую долю в общем объеме кассовых расходов областного бюджета за 2019 год составили расходы на предоставление межбюджетных трансфертов другим бюджетам бюджетной системы РФ – 39,8 % (27 065 654,3 тыс. руб.) и на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям – 17,1 % (11 622 209,6 тыс. руб.).

Сведения об исполнении расходов по видам расходов бюджетной классификации за 2019 год представлены в таблице 10.

Таблица 10
(тыс. руб.)

Вид расходов	Наименование	Утверждено Законом № 419-ОЗ	Утверждено уточнённой бюджетной росписью расходов	Исполнено	% исполнения	
					К Закону № 419-ОЗ	К уточнённой бюджетной росписи
Всего расходов		71 121 753,2	73 815 895,6	68 037 603,5	93,1	91,3
100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	4 004 455,1	4 055 532,9	4 023 607,1	100,5	99,2
200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	7 672 020,9	8 889 442,9	6 112 953,5	79,7	68,8
300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	6 791 445,2	6 822 478,0	6 691 908,4	98,5	98,1
400	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	6 364 845,2	7 349 323,7	6 600 756,6	103,7	89,8
500	Межбюджетные трансферты	27 520 196,7	28 500 855,6	27 065 654,3	98,3	95,0
600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	11 205 291,7	11 827 535,7	11 622 209,6	103,7	98,3
700	Обслуживание государственного (муниципального) долга	28 261,4	28 261,4	28 261,4	100,0	100,0
800	Иные бюджетные ассигнования, <i>из них:</i>	7 535 237,0	6 342 465,4	5 892 252,6	78,2	92,9
810	Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам-производителям товаров, работ, услуг	5 307 447,4	5 189 256,1	4 888 556,9	92,1	94,2
830	Исполнение судебных актов	213 674,2	221 908,8	221 908,8	103,9	100,0

Вид расходов	Наименование	Утверждено Законом № 419-ОЗ	Утверждено уточнённой бюджетной росписью расходов	Исполнено	% исполнения	
					К Закону № 419-ОЗ	К уточнённой бюджетной росписи
840	Исполнение государственных (муниципальных) гарантий без права регрессного требования гаранта к принципалу или уступки гаранту прав требования бенефициара к принципалу	66 400,0	66 400,0	0,0	0,0	0,0
850	Уплата налогов, сборов и иных платежей	31 579,1	796 104,5	776 387,4	-	97,5
870	Резервные средства	1 910 910,3	63 396,5	0,0	0,0	0,0
880	Специальные расходы	5 226,0	5 399,5	5 399,5	103,3	100,0

Невостребованными остались бюджетные ассигнования, запланированные как резервные средства (код вида расходов 870):

- на обеспечение сбалансированности бюджета в ходе его исполнения в сумме 1 672 791,1 тыс. руб.;

- на оказание содействия главным распорядителям средств областного бюджета по реализации указов Президента РФ от 07.05.2012 в сумме 203 739,4 тыс. руб.;

- на исполнение расходных обязательств Калужской области за счет Резервного фонда Правительства Калужской области в сумме 34 379,8 тыс. руб.

Превышение установленных Законом № 419-ОЗ показателей наблюдается по следующим видам расходов:

- 830 «Исполнение судебных актов» (на 3,9 %), относительно бюджетной росписи расходов исполнение по данному виду расходов составило 100%;

- 400 «Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности» (на 3,7 %), относительно бюджетной росписи расходов неисполнение по данному виду расходов составило 10,2 %;

- 600 «Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям» (на 3,7 %), относительно бюджетной росписи расходов неисполнение по данному виду расходов составило 1,7 %.

5.2.5. Анализ отчета об использовании резервного фонда Правительства Калужской области

Средства резервного фонда Правительства Калужской области в 2019 году направлялись на основании Порядка использования бюджетных ассигнований резервного фонда Правительства Калужской области, утвержденного постановлением Правительства Калужской области от 09.01.2008 № 1 (ред. 26.12.2019), на финансирование непредвиденных расходов и финансирование мероприятий по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций.

В 2019 году на выполнение 42 постановлений Правительства Калужской области министерством финансов Калужской области было выделено 5 434,5 тыс. руб. – на финансирование непредвиденных расходов, 601,4 тыс. руб. – на финансирование расходов по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций. Общий объем расходов резервного фонда составил 6 035,9 тыс. руб., что составляет 15,1 % общего объема резервного фонда, утвержденного законодательно (40 000,0 тыс. руб.). Кассовое исполнение составило 6 035,9 тыс. руб., или 100,0 % от объема выделенных в соответствии с постановлениями Правительства Калужской области бюджетных ассигнований (приложение № 4 к пояснительной записке к отчету).

5.2.6. Анализ использования Дорожного фонда Калужской области

Объём поступлений в областной бюджет средств, учитываемых при формировании **Дорожного фонда Калужской области** (далее – Дорожный фонд), за 2019 год составил 13 317 438,2 тыс. руб., из них: 9 518 135,2 тыс. руб. – налоговые и иные поступления и 3 799 303,0 тыс. руб. – остатки бюджетных ассигнований, подтверждённые к использованию министерством финансов Калужской области на 01.01.2019. Объём налоговых доходов и иных поступлений составил 85,0 % утвержденного статьёй 1 Закона № 419-ОЗ объема Дорожного фонда в сумме 11 192 128,0 тыс. руб.

В структуре доходов Дорожного фонда наибольшую долю имеют поступления в виде субсидий на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования – 4 283 528,5 тыс. руб., или 45,0 %, и поступления акциза на автомобильное топливо, подлежащие зачислению в областной бюджет – 3 203 307,4 тыс. руб., или 33,7 %.

Расходы Дорожного фонда в 2019 году осуществляли два главных распорядителя бюджетных средств:

- министерство дорожного хозяйства Калужской области – 9 698 474,3 тыс. руб. израсходовано в рамках государственной программы Калужской области «Развитие дорожного хозяйства Калужской области» (подпрограмма «Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области»; подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения в Калужской области»);

- министерство финансов Калужской области – 3 115,1 тыс. руб. (погашение задолженности по бюджетным кредитам на строительство (реконструкцию), капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования (за исключением автомобильных дорог федерального значения) и на осуществление расходов на обслуживание долговых обязательств, связанных с использованием указанных кредитов).

Кассовое исполнение по расходам Дорожного фонда за 2019 год составило 9 701 589,4 тыс. руб., в том числе:

- 3 999 484,0 тыс. руб., или 41,2 % общего объёма расходов – на капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования;

- 2 838 979,1 тыс. руб., или 29,3 % общего объёма расходов – на строительство и реконструкцию автомобильных дорог общего пользования и искусственных сооружений на них;

- 2 153 471,1 тыс. руб., или 22,2 % общего объёма расходов – осуществление иных мероприятий в отношении автомобильных дорог общего пользования, финансируемых за счет средств дорожного фонда;

- 405 184,2 тыс. руб., или 4,2 % общего объёма расходов – на предоставление субсидий из дорожного фонда местным бюджетам на софинансирование строительства и реконструкции, капитального ремонта и ремонта автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них, а также капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов;

- 284 303,9 тыс. руб., или 2,9 % общего объёма расходов – на содержание подведомственных государственных (муниципальных) учреждений, осуществляющих управление дорожным хозяйством;

- 17 052,0 тыс. руб., или 0,17 % – на обеспечение транспортной безопасности объектов автомобильного транспорта и дорожного хозяйства;

- 3 115,1 тыс. руб., или 0,03 % – на погашение задолженности по бюджетным кредитам на строительство (реконструкцию), капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования (за исключением автомобильных дорог федерального значения) и на осуществление расходов на обслуживание долговых обязательств, связанных с использованием указанных кредитов.

Возвращены в 2020 году неиспользованные в 2019 году остатки межбюджетных трансфертов в сумме 1 748 654,5 тыс. руб., предоставленных в целях проведения работ по строительству, реконструкции, капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог Калужской области и развития транспортной инфраструктуры региона.

Остаток бюджетных ассигнований, подтверждённый к использованию министерством финансов Калужской области на 01.01.2020, составил 1 725 432,38 тыс. руб. (письмо министерства финансов Калужской области от 28.01.2020 № 03-02-48/28-20).

5.2.7. Анализ исполнения расходов областного бюджета на предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам других уровней бюджетной системы Российской Федерации

Общий объём межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований области утверждён Законом № 419-ОЗ в сумме 27 508 586,4 тыс. руб.

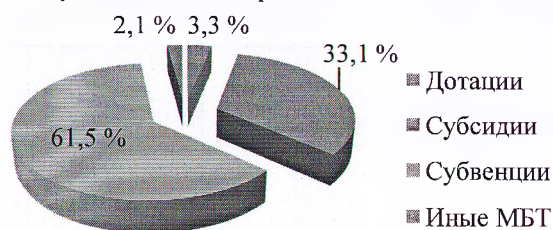
Согласно отчёту за 2019 год бюджетам муниципальных образований перечислено 27 054 452,8 тыс. руб., или 98,4 % годового плана (в сравнении 23 566 031,0 тыс. руб., или 95,7 %, за 2018 год).

Таблица 11
(тыс. руб.)

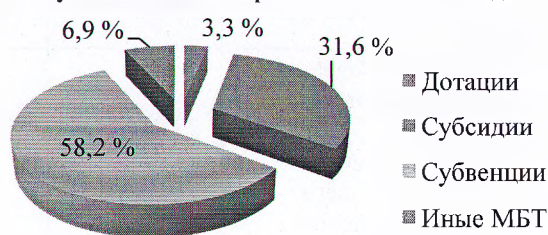
Наименование	Исполнение за 2018 год	Исполнение за 2019 год	Прирост/снижение	Темп роста (%)
Дотации	784 422,2	890 134,4	105 712,2	113,5
Субсидии	7 796 997,6	8 550 888,9	753 891,3	109,7
Субвенции	14 493 148,1	15 746 084,3	1 252 936,2	108,6
Иные межбюджетные трансферты	491 463,1	1 867 345,2	1 375 882,1	380,0
МБТ бюджетам муниципальных образований	23 566 031,0	27 054 452,8	3 488 421,8	114,8

В 2019 году структура межбюджетных трансфертов изменилась следующим образом: доля иных межбюджетных трансфертов увеличилась на 4,8 п.п., доля субвенций уменьшились на 3,3 п.п., субсидий – на 1,5 п.п., доля дотаций не изменилась.

Структура межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям за 2018 год



Структура межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям за 2019 год



Исполнение по видам межбюджетных трансфертов представлено в таблице 12.

Таблица 12

Наименование	Утверждено Законом № 419-ОЗ (тыс. руб.)	Утверждено бюджетной росписью (тыс. руб.)	Исполнение (тыс. руб.)	Исполнение Закона № 419-ОЗ (%)	Исполнение бюджетной росписи (%)
Дотации	890 134,4	890 134,4	890 134,4	100,0	100,0
Субсидии	8 319 273,1	9 295 146,1	8 550 888,9	102,8	92,0
Субвенции	15 981 305,8	15 968 186,0	15 746 084,3	98,5	98,6
Иные межбюджетные трансферты	2 317 873,1	2 336 186,7	1 867 345,2	80,6	79,9
МБТ бюджетам муниципальных образований	27 508 586,4	28 489 653,2	27 054 452,8	98,3	95,0

В разрезе видов межбюджетных трансфертов наибольший процент исполнения расходов, установленных Законом № 419-ОЗ, сложился по субсидиям (102,8 %), наименьший – по иным межбюджетным трансфертам (80,6 %).

В разрезе разделов классификации расходов бюджета наибольший процент исполнения сложился по разделу «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» – 111,1 %, наименьший – по разделу «Национальная оборона» – 75,1 % (таблица 13).

Таблица 13

Код	Раздел Наименование	Утверждено Законом № 419-ОЗ (тыс. руб.)	Утверждено бюджетной росписью (тыс. руб.)	Исполнено (тыс. руб.)	Уд. вес (%)	Исполнение Закона № 419-ОЗ (%)	Исполнение бюджетной росписи (%)
01	Общегосударственные вопросы	54 110,2	61 221,2	52 309,1	0,2	96,7	85,4
02	Национальная оборона	31 203,3	31 203,3	26 619,7	0,1	85,3	85,3
03	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	72 679,6	72 679,6	72 652,9	0,3	100,0	100,0
04	Национальная экономика	4 276 708,1	4 075 738,8	3 212 695,1	11,9	75,1	78,8
05	Жилищно-коммунальное хозяйство	1 136 404,2	1 125 096,8	931 594,4	3,4	82,0	82,8
07	Образование	11 035 102,7	11 585 564,1	11 575 137,2	42,8	104,9	99,9
08	Культура, кинематография	99 875,2	110 830,4	110 830,4	0,4	111,0	100,0
10	Социальная политика	6 540 348,0	6 535 133,7	6 334 867,1	23,4	96,9	96,9
11	Физическая культура и	23 094,6	28 893,8	28 604,3	0,1	123,9	99,0

Код	Раздел	Утверждено Законом № 419-ОЗ (тыс. руб.)	Утверждено бюджетной росписью (тыс. руб.)	Исполнено (тыс. руб.)	Уд. вес (%)	Исполнение Закона № 419-ОЗ (%)	Исполнение бюджетной росписи (%)
	Наименование						
	спорт						
	<i>Межбюджетные трансферты целевого характера</i>	23 269 525,8	23 626 361,7	22 345 310,1	82,6	96,0	94,6
14	Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	4 239 060,5	4 863 291,6	4 709 142,7	17,4	111,1	96,8
	ВСЕГО	27 508 586,4	28 489 653,2	27 054 452,8	100,0	98,3	95,0

В 2019 году доля межбюджетных трансфертов целевого характера в общем объеме межбюджетных трансфертов составила 82,6 %, что на 9,6 п.п. больше, чем в 2018 году.

Дотации

В 2019 году дотации из областного бюджета перечислены в сумме 890 134,4 тыс. руб., или 100,0 % утвержденного плана (в сравнении с 784 422,2 тыс. руб., или 96,3 %, за 2018 год), из них:

- 797 109,7 тыс. руб. – дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований. По сравнению с 2018 годом объем дотации увеличился на 126 812,0 тыс. руб., или на 18,9 %. Дотация, заменённая дополнительными нормативами отчислений от налога на доходы физических лиц, поступила в бюджеты муниципальных районов в сумме 2 732,5 млн руб., что составляет 119,5 % к годовой сумме, учтённой при формировании межбюджетных отношений;

- 93 024,7 тыс. руб. – дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов. По сравнению с 2018 годом объем дотации уменьшился на 21 099,8 тыс. руб., или на 18,5 %.

Информация об исполнении дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) представлена в таблице 1 приложения № 5 к пояснительной записке к отчету об исполнении областного бюджета за 2019 год (стр. 736).

Наибольшие суммы дотации (более 90 000,0 тыс. руб.) перечислены муниципальным районам «Куйбышевский район» (91 692,1 тыс. руб.), «Мосальский район» (94 856,7 тыс. руб.), «Мещовский район» (95 905,6 тыс. руб.).

Субсидии

В 2019 году межбюджетные субсидии из областного бюджета перечислены в сумме 8 550 888,9 тыс. руб., что составило 102,8 % утвержденных бюджетных ассигнований в сумме 8 319 273,1 тыс. руб.

По сравнению с 2018 годом объем межбюджетных субсидий увеличился на 753 891,3 тыс. руб., или на 9,7 %.

Сверх утвержденного Законом № 419-ОЗ показателя исполнены бюджетные назначения по восьми целевым статьям расходов (увеличение бюджетных ассигнований в уточненной бюджетной росписи расходов в основном связано с

поступлением федеральных межбюджетных трансфертов и увеличением объёмов софинансирования по ним из областного бюджета), в том числе более чем на 50 000,0 тыс. руб. по целевым статьям расходов:

- 51 0 15 00250 «Обеспечение финансовой устойчивости муниципальных образований Калужской области» (исполнение составило 2 172 957,5 тыс. руб., или 118,9 % утверждённых бюджетных ассигнований в сумме 1 827 141,7 тыс. руб., и 96,2 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью в сумме 2 259 899,2 тыс. руб.). По информации министерства финансов Калужской области (письмо от 08.05.2020 № 02-01-31/258-20), уточнённой бюджетной росписью расходов бюджетные ассигнования в сумме 407 757,4 тыс. руб. перераспределены с целевой статьи «Резервные средства на обеспечение сбалансированности бюджета в ходе его исполнения» и в сумме 25 000,0 тыс. руб. перераспределены с целевой статьи «Реконструкция гидротехнических сооружений»;

- 16 1 P2 51591 «Создание дополнительных мест для детей в возрасте от 2 месяцев до 3 лет в общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную программу дошкольного образования (за счет средств областного бюджета)» (исполнение составило 500 830,7 тыс. руб.; Законом № 419-ОЗ бюджетные ассигнование не утверждались; бюджетные ассигнования в соответствии с уточнённой бюджетной росписью исполнены на 100,0 %);

- 16 1 P2 16051 «Строительство, реконструкция и капитальный (текущий) ремонт зданий (помещений) и приобретение зданий (помещений) для реализации программ дошкольного образования» (исполнение составило 170 941,2 тыс. руб., или 139,5 % утверждённых бюджетных ассигнований в сумме 122 513,4 тыс. руб., и 99,3 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью в сумме 172 144,1 тыс. руб.).

Расходы не превысили 80 % утверждённых Законом № 419-ОЗ бюджетных ассигнований по целевым статьям расходов:

- 24 2 05 85000 «Реализация мероприятий подпрограммы «Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области» в рамках основного мероприятия «Оказание государственной поддержки органам местного самоуправления на мероприятия по дорожному хозяйству в рамках муниципальных дорожных фондов» подпрограммы «Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области» (исполнение составило 963 122,7 тыс. руб., или 77,3 % утверждённых бюджетных ассигнований в сумме 1 245 772,2 тыс. руб., и 74,3 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью в сумме 1 295 881,3 тыс. руб.; причины – нарушение подрядными организациями сроков исполнения и иных условий контрактов, не повлекшее судебных процедур, оплата работ на основании актов выполненных работ, поздний срок заключения муниципального контракта, сезонность выполнения работ);

- 24 2 06 85000 «Реализация мероприятий подпрограммы «Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области» в рамках основного мероприятия «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» подпрограммы «Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области» (исполнение составило 12 708,1 тыс. руб., или 54,9 %

утверждённых бюджетных ассигнований и бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью в сумме 23 166,4 тыс. руб.; причины – нарушение подрядными организациями сроков исполнения и иных условий контрактов, не повлекшее судебных процедур, оплата работ на основании актов выполненных работ);

- 05 2 F3 67483 «Расходы на переселение граждан из аварийного жилищного фонда за счет средств, поступивших от Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства» в рамках регионального проекта «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» (исполнение составило 122 841,4 тыс. руб., или 54,4 % утверждённых бюджетных ассигнований в сумме 225 925,2 тыс. руб., и 100,0 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью). Уточнённой бюджетной росписью расходы на переселение граждан из аварийного жилищного фонда за счет средств, поступивших от Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства в сумме 103 083,8 тыс. руб. (объём неисполненных бюджетных ассигнований в рамках регионального проекта «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда») предусмотрены по основному мероприятию «Развитие рынка стандартного жилья» (ЦСР 05 2 01 67483) подпрограммы «Формирование сбалансированного рынка жилья экономкласса и повышение эффективности обеспечения жильем отдельных категорий граждан». Расходы на данной целевой статье не производились. По информации министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области, средства Фонда содействия реформированию ЖКХ в размере 103 083,8 тыс. руб. предусмотрены на финансирование мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда в муниципальном образовании «Город Обнинск», которое является участником первого (2019-2020 годы) этапа региональной адресной программы по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, утвержденной постановлением Правительства Калужской области от 25.03.2019 № 170. Срок завершения мероприятий первого этапа программы - 31.12.2020. Муниципальный контракт на приобретение 87 жилых помещений площадью 3,8 тыс. кв. м у застройщика ООО «РусСтройГрупп» в доме, введенном в эксплуатацию, администрацией муниципального образования «Город Обнинск» был заключен 19.02.2020. В настоящее время в доме ведутся отделочные работы, после завершения которых будут произведены расчеты по контракту;

- 03 1 03 03190 «Осуществление капитального ремонта индивидуальных жилых домов инвалидов и участников Великой Отечественной войны, труженников тыла и вдов погибших (умерших) инвалидов и участников Великой Отечественной войны» (исполнение составило 1 416,3 тыс. руб., или 56,7 % утверждённых бюджетных ассигнований и бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью в сумме 2 500,0 тыс. руб.; причина – заявительный характер выплат);

- 58 0 00 86232 «Реализация мероприятий по внесению в сведения ЕГРН границ Калужской области, муниципальных образований, населенных пунктов и территориальных зон Калужской области» (исполнение составило 27 738,5 тыс. руб., или 61,2 % утверждённых бюджетных ассигнований в сумме 45 329,6 тыс. руб., и 72,1 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью в сумме 38 458,1 тыс. руб.; причина – экономия денежных средств после проведения конкурсных процедур в середине 2019 года, которую получатели бюджетных средств не успевали освоить в рамках проведения новых конкурсных процедур);

- 58 0 00 86233 «Повышение уровня привлекательности профессиональной деятельности в сфере архитектуры и градостроительства» (исполнение составило 808,1 тыс. руб., или 57,2 % утверждённых бюджетных ассигнований в сумме 1 411,8 тыс. руб., и 100,0 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью);

- 24 2 05 85270 «Субсидии на осуществление дорожной деятельности МР «Износковский район» (исполнение составило 11 193,3 тыс. руб., или 27,1 % утверждённых бюджетных ассигнований в сумме 41 376,9 тыс. руб., и 96,8 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью в сумме 11 567,2 тыс. руб.). В соответствии со статьей 19 Закона № 419-ОЗ на основании обращений министерства дорожного хозяйства Калужской области в связи с уточнением объема межбюджетных трансфертов, предоставляемых бюджету МР «Износковский район» из Дорожного фонда Калужской области, были внесены изменения в сводную бюджетную роспись и лимиты бюджетных обязательств;

- 38 0 04 86240 «Реализация мероприятий в области кадастровых работ, за исключением комплексных кадастровых работ» (исполнение составило 6 845,0 тыс. руб., или 43,2 % утверждённых бюджетных ассигнований в сумме 15 853,9 тыс. руб., и 44,4 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью в сумме 15 421,0 тыс. руб.; причина – экономия денежных средств после проведения конкурсных процедур в середине 2019 года, которую получатели бюджетных средств не успевали освоить в рамках проведения новых конкурсных процедур);

- 28 2 04 83620 «Реконструкция гидротехнических сооружений» (исполнение составило 3 624,0 тыс. руб., или 12,7 % утверждённых бюджетных ассигнований в сумме 28 624,0 тыс. руб., и 100,0 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью). Уточнённой бюджетной росписью расходы на реконструкцию гидротехнических сооружений в сумме 25 000,0 тыс. руб. (объём неисполненных бюджетных ассигнований в рамках основного мероприятия «Строительство/реконструкция сооружений инженерной защиты» подпрограммы «Развитие водохозяйственного комплекса Калужской области») предусмотрены на обеспечение финансовой устойчивости муниципальных образований Калужской области в рамках основного мероприятия «Оказание государственной поддержки местным бюджетам в целях обеспечения финансовой устойчивости муниципальных образований Калужской области» (ЦСР 51 0 15 00250) ведомственной целевой программы «Совершенствование системы управления общественными финансами Калужской области»;

- 58 0 00 87010 «Предоставление субсидий муниципальным образованиям Калужской области для софинансирования расходов на выполнение кадастровых работ по устранению реестровых ошибок, выявленных при внесении в сведения ЕГРН описаний границ населенных пунктов и территориальных зон» (исполнение составило 693,8 тыс. руб., или 8,4 % утверждённых бюджетных ассигнований в сумме 8 258,0 тыс. руб., и 65,6 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью в сумме 1 057,4 тыс. руб.; причина – в связи с принятием постановления Правительства Калужской области об утверждении распределения данных межбюджетных субсидий 20.09.2019, конкурсные процедуры получателями бюджетных средств были проведены в III и IV кварталах 2019 года, подрядчики не успели сдать работы в сроки, установленные контрактами).

Расходы не производились по целевой статье расходов 30 0 02 89090 «Субсидии

муниципальным образованиям на реализацию концессионных соглашений» (Законом № 419-ОЗ утверждены бюджетные ассигнования в объёме 33 779,2 тыс. руб., бюджетные ассигнования в соответствии с уточненной бюджетной росписью расходов составили 26 581,5 тыс. руб.). По данной целевой статье предусматривалось предоставление субсидий муниципальным образованиям «Город Людиново и Людиновский район» и «Поселок Товарково» Дзержинского района на софинансирование мероприятий по концессионным соглашениям. В связи с отсутствием заключенных концессионных соглашений софинансирование из областного бюджета не осуществлялось.

Информация о перечислении субсидий из областного бюджета представлена в **приложении № 7** к заключению.

Субвенции

В 2019 году **субвенции** из областного бюджета перечислены в сумме **15 746 084,3 тыс. руб.**, что составило **98,5 % утверждённых бюджетных ассигнований** в сумме **15 981 305,8 тыс. руб.**

По сравнению с 2018 годом объём субвенций увеличился на 1 252 936,2 тыс. руб., или на 8,6 %.

Сверх утверждённого Законом № 419-ОЗ показателя исполнены бюджетные назначения по следующим целевым статьям расходов:

- 45 1 P1 50840 «Осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет» (исполнение составило 826 656,8 тыс. руб., или 100,5 % утверждённых бюджетных ассигнований в сумме 822 680,1 тыс. руб., и 99,98 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью в сумме 826 842,3 тыс. руб.);

- 45 1 P1 55730 «Осуществление ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка» (исполнение составило 256 967,8 тыс. руб., или 108,8 % утверждённых бюджетных ассигнований в сумме 236 287,8 тыс. руб., и 99,5 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью в сумме 258 380,0 тыс. руб.).

Расходы не превысили 80 % утверждённых Законом № 419-ОЗ бюджетных ассигнований по следующим целевым статьям расходов:

- 03 2 02 03060 «Осуществление деятельности по образованию патронатных семей для граждан пожилого возраста и инвалидов» (исполнение составило 1 166,6 тыс. руб., или 44,8 % утверждённых бюджетных ассигнований и бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью в сумме 2 606,2 тыс. руб.; причина – заявительный характер выплат);

- 99 9 00 51200 «Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации» (исполнение составило 38,6 тыс. руб., или 30,0 % утверждённых бюджетных ассигнований и бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью в сумме 128,7 тыс. руб.; причина – расходы осуществлялись исходя из фактической потребности).

Расходы не производились по целевым статьям расходов:

- 53 0 00 01000 «Осуществление регионального государственного надзора в

области технического состояния и эксплуатации аттракционов и осуществление государственной регистрации аттракционов» (утверждены бюджетные ассигнования в объёме 11 800,0 тыс. руб.; причина – непринятие нормативных актов о наделении государственной инспекции по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калужской области соответствующими полномочиями по осуществлению надзора и контроля за исполнением органами местного самоуправления переданных им государственных полномочий в области технического состояния и эксплуатации аттракционов и осуществление государственной регистрации аттракционов);

- 12 3 01 00900 «Осуществление государственных полномочий по созданию административных комиссий в муниципальных районах и городских округах Калужской области» (утверждены бюджетные ассигнования в объёме 80,7 тыс. руб.; причина – отсутствие нормативного правового акта о том, что управление административно-технического контроля Калужской области является уполномоченным органом в сфере переданных государственных полномочий по созданию административных комиссий в муниципальных районах и городских округах Калужской области согласно п. 25 ч. 1 ст. 1 Закона Калужской области от 26.09.2005 № 120-ОЗ «О наделении органов местного самоуправления муниципальных районов и городских округов Калужской области отдельными государственными полномочиями»).

Информация о перечислении субвенций из областного бюджета представлена в **приложении № 8** к заключению.

Иные межбюджетные трансферты

В 2019 году **иные межбюджетные трансферты** из областного бюджета перечислены в сумме **1 867 345,2 тыс. руб.**, что составляет **80,6 % утверждённых бюджетных ассигнований в сумме 2 317 873,1 тыс. руб.**

По сравнению с 2018 годом объём иных межбюджетных трансфертов увеличился на 1 375 882,1 тыс. руб., или в 3,8 раза.

Сверх утверждённого Законом № 419-ОЗ показателя исполнены бюджетные назначения по целевой статье расходов 51 0 05 00150 «Средства, передаваемые для компенсации дополнительных расходов, возникших в результате решений, принятых органами власти другого уровня» (исполнение составило 578 327,6 тыс. руб., или 129,1 % утверждённых бюджетных ассигнований в сумме 448 117,3 тыс. руб., и 90,5 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью в сумме 639 239,2 тыс. руб.; причина – финансирование осуществлялось по мере представления актов выполненных работ). Увеличение бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью по сравнению с утверждёнными бюджетными ассигнованиями связано с их перераспределением с целевой статьи расходов 98 0 06 00950 «Резервные средства на обеспечение сбалансированности бюджета в ходе его исполнения».

Расходы не превысили 80 % утверждённых Законом № 419-ОЗ бюджетных ассигнований по следующим целевым статьям расходов:

- 24 2 R1 53930 «Финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги» (исполнение составило 649 025,2 тыс. руб., или 78,3 % утверждённых бюджетных ассигнований в сумме 828 634,8 тыс. руб., и 99,9 % бюджетных

ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью в сумме 649 474,8 тыс. руб.);

- 51 0 10 00530 «Стимулирование руководителей исполнительно-распорядительных органов муниципальных образований области» (исполнение составило 21 363,6 тыс. руб., или 70,8 % утверждённых бюджетных ассигнований и бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью в сумме 30 185,6 тыс. руб.; причина – финансирование осуществлялось исходя из фактической потребности с учетом соблюдения условий по оплате труда);

- 31 0 F2 54240 «Создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды» (исполнение составило 32 760,0 тыс. руб., или 46,8 % утверждённых бюджетных ассигнований и бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью в сумме 70 000,0 тыс. руб.; причина – экономия по результатам проведения конкурсных процедур и с поэтапная оплата работ в соответствии с условиями заключенных контрактов);

- 24 2 R1 85000 «Реализация мероприятий подпрограммы «Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области» в рамках регионального проекта «Дорожная сеть» (исполнение составило 62 034,4 тыс. руб., или 35,8 % утверждённых бюджетных ассигнований и бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью в сумме 173 366,9 тыс. руб.; причины – нарушение подрядной организацией условий контрактов, повлекшее судебные процедуры, оплата работ на основании актов выполненных работ);

- 24 2 11 85280 «Приведение в нормативное состояние, развитие и увеличение пропускной способности сети автомобильных дорог местного значения» (исполнение составило 26 683,3 тыс. руб., или 12,8 % утверждённых бюджетных ассигнований в сумме 208 769,1 тыс. руб., и 9,6 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью в сумме 276 769,1 тыс. руб.; причина – нарушение подрядной организацией условий муниципального контракта в части сроков завершения работ, экономия по факту выполнения работ).

Информация о перечислении иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета представлена в **приложении № 9** к заключению.

Межбюджетные трансферты бюджетам государственных внебюджетных фондов

В 2019 году в рамках подпрограммы «Содействие занятости населения Калужской области» государственной программы Калужской области «Развитие рынка труда в Калужской области» по целевой статье расходов 07 1 01 52900 «Социальные выплаты безработным гражданам в соответствии с Законом Российской Федерации от 19 апреля 1991 года № 1032-1 «О занятости населения в Российской Федерации» перечислены из областного бюджета межбюджетные трансферты бюджету Пенсионного фонда Российской Федерации в сумме 11 201,5 тыс. руб., что составило 96,5 % утверждённых бюджетных ассигнований в сумме 11 610,3 тыс. руб., и 99,9 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью в сумме 11 202,4 тыс. руб. (причина – заявительный характер выплат пособий и компенсаций).

По сравнению с 2018 годом объём указанных межбюджетных трансфертов увеличился на 3 735,3 тыс. руб., или на 50,0 %.

5.2.8. Расходы на реализацию государственных программ Калужской области, ведомственных целевых программ и территориальной программы обязательного медицинского страхования

Закон № 419-ОЗ сформирован в программной структуре расходов по 42 целевым программам, из них:

- 28 государственных программ Калужской области;
- 14 ведомственных целевых программ.

Общий объём финансирования из областного бюджета на реализацию целевых программ в 2019 году согласно паспортам должен был составить **63 480 026,2 тыс. руб.** Законом № 419-ОЗ предусмотрено выделение **67 982 933,9 тыс. руб.**, уточненной бюджетной росписью – **72 280 014,0 тыс. руб.** Отклонение бюджетных ассигнований на реализацию целевых программ от утверждённых в паспортах целевых программ составляет 4 502 907,7 тыс. руб. (7,1 %), отклонение бюджетных ассигнований в уточненной бюджетной росписи расходов от утверждённых в паспортах целевых программ – 8 799 987,8 тыс. руб. (13,9 %) (**приложение № 10** к заключению).

Кассовое исполнение расходов по целевым программам составило **66 534 397,4 тыс. руб.**, или **97,9 %** плана, утверждённого Законом № 419-ОЗ, **92,1 %** объема бюджетных ассигнований в соответствии с уточненной бюджетной росписью расходов, и **104,8 %** плана согласно паспортам (**приложение № 11** к заключению). По сравнению с 2018 годом указанные расходы выросли на 5 991 214,4 тыс. руб., или на 9,9 %; их удельный вес в общей сумме расходов бюджета составил 97,8 % (на 0,1 % выше уровня 2018 года).

5.2.8.1. Анализ исполнения областного бюджета по государственным программам Калужской области

В 2019 году из областного бюджета производились расходы на мероприятия **28 государственных программ Калужской области** (далее – госпрограммы).

Общий объём финансирования из областного бюджета на реализацию госпрограмм согласно паспортам должен был составить **57 666 247,7 тыс. руб.**, Законом № 419-ОЗ предусмотрено **62 158 300,8 тыс. руб.**, уточненной бюджетной росписью – **66 055 104,3 тыс. руб.** (**приложение № 10** к заключению).

Отклонение запланированных в областном бюджете на 2019 год средств от утверждённых в паспортах госпрограмм составляет **4 492 053,1 тыс. руб.**, или **7,8 %**.

Кассовое исполнение расходов по госпрограммам составило **60 631 875,5 тыс. руб.**, или **97,5 %** утверждённого Законом № 419-ОЗ плана, **91,8 %** объема бюджетных ассигнований в соответствии с уточненной бюджетной росписью расходов, и **105,1 %** плана согласно паспортам (**приложение № 11** к заключению).

Доля расходов на мероприятия госпрограмм в общем объёме расходов, осуществляемых программно-целевым методом, в 2019 году составила 91,1 %.

По 2 госпрограммам расходы исполнены **менее чем на 80 %** от сумм расходов, утверждённых Законом № 419-ОЗ:

- «Воспроизводство и использование природных ресурсов в Калужской области» (законодательно утверждено – 187 483,4 тыс. руб., исполнено 47 581,6 тыс. руб., или

25,4 %). Относительно объема бюджетных ассигнований в соответствии с уточненной бюджетной росписью исполнение составило 29,8 %;

- «Энергосбережение и повышение энергоэффективности в Калужской области» (законодательно утверждено – 464 208,0 тыс. руб., исполнено 369 288,4 тыс. руб., или 79,6 %). Относительно объема бюджетных ассигнований в соответствии с уточненной бюджетной росписью исполнение составило 81,0 %.

По госпрограмме «Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области» исполнение превысило утверждённые Законом № 419-ОЗ бюджетные ассигнования более чем на 20 % (законодательно утверждено – 2 610 724,3 тыс. руб.; исполнено 3 218 829,1 тыс. руб., или 123,3 %). Относительно объема бюджетных ассигнований в соответствии с уточненной бюджетной росписью исполнение по данной госпрограмме составило 97,0 %.

В соответствии с п. 11 раздела V 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» министерством экономического развития Калужской области в сводном докладе о ходе реализации и оценке эффективности государственных программ за 2019 год (далее – Сводный годовой доклад) представлена оценка результатов реализации 28 государственных программ Калужской области по 154 индикаторам, из которых в отношении 131 индикатора достигнуты плановые значения, утвержденные на 2019 год.

В 2019 году не удалось достигнуть плановых значений по 23 индикаторам, в том числе результат оценки менее 95 % по 15 индикаторам:

снижение смертности от болезней системы кровообращения (ГП «Развитие здравоохранения в Калужской области»);

снижение смертности от новообразований (в том числе злокачественных) (ГП «Развитие здравоохранения в Калужской области»);

удовлетворенность участников образовательного процесса качеством условий осуществления образовательной деятельности организациями, осуществляющими образовательную деятельность на территории Калужской области (ГП «Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области»);

доля инвалидов, признанных в установленном порядке безработными, организовавших предпринимательскую деятельность, в общей численности инвалидов, признанных в установленном порядке безработными в Калужской области (ГП «Доступная среда в Калужской области»);

суммарный коэффициент рождаемости (ГП «Семья и дети в Калужской области»);

увеличение объема жилищного строительства не менее чем до 1,336 млн квадратных метров в год, в том числе ввод в многоквартирных жилых домах (ГП «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области»);

увеличение объема жилищного строительства не менее чем до 1,336 млн кв м в год (ГП «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области»);

численность членов семей участников Государственной программы по проекту переселения «Сельское хозяйство» (ГП «Оказание содействия добровольному переселению в Калужскую область соотечественников, проживающих за рубежом»);

численность участников Государственной программы по проекту переселения «Объекты туристической индустрии» (ГП «Оказание содействия добровольному переселению в Калужскую область соотечественников, проживающих за рубежом»);

миграционный прирост на 1000 человек населения Калужской области (ГП «Оказание содействия добровольному переселению в Калужскую область соотечественников, проживающих за рубежом»);

доля уловленных и обезвреженных загрязняющих атмосферу веществ в общем количестве отходящих загрязняющих веществ от стационарных источников (ГП «Охрана окружающей среды в Калужской области»);

выбросы загрязняющих атмосферу веществ, отходящих от стационарных источников, по отношению к 2007 году (ГП «Охрана окружающей среды в Калужской области»);

объем платежей в бюджетную систему Российской Федерации от использования лесов, расположенных на землях лесного фонда, в расчете на 1 га земель лесного фонда (ГП «Развитие лесного хозяйства в Калужской области»);

количество казачьих кадетских классов и групп различного профиля, в том числе в составе казачьих кадетских школ, корпусов, учреждений дополнительного образования (ГП «Поддержка развития российского казачества на территории Калужской области»);

удельный вес граждан Калужской области, участвующих в мероприятиях по патриотическому воспитанию, по отношению к общему количеству граждан Калужской области (ГП «Патриотическое воспитание населения Калужской области»).

В Сводном годовом докладе представлены следующие результаты оценки эффективности реализации 28 государственных программ Калужской области за 2019 год:

- высокий уровень эффективности реализации – по 22 программам;
- удовлетворительный уровень эффективности реализации – по 6 программам, в том числе по следующим госпрограммам:

ГП «Доступная среда в Калужской области» – 94,1 %;

ГП «Семья и дети в Калужской области» – 92,6 %;

ГП «Оказание содействия добровольному переселению в Калужскую область соотечественников, проживающих за рубежом» – 90,5 %;

ГП «Поддержка развития российского казачества на территории Калужской области» – 88,5 %;

ГП «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области» – 88,2 %;

ГП «Охрана окружающей среды в Калужской области» – 88,0 %.

В Сводном годовом докладе указаны причины отклонений от плановых индикаторов по трем госпрограммам:

- «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области» (одной из причин является переход строительной отрасли на нормы проектного финансирования, который в свою очередь связан с

необходимостью размещать деньги дольщиков на эскроу-счетах, а также в связи со снижением объемов продаж на первичном рынке);

- «Доступная среда в Калужской области» (обусловлено тем, что значительная часть инвалидов не может осуществлять предпринимательскую деятельность из-за ограничений по состоянию здоровья, предусмотренных индивидуальными программами реабилитации, а большинство безработных инвалидов желает трудоустроиться по трудовым договорам и избежать рисков предпринимательской деятельности);

- «Семья и дети в Калужской области» (в 2019 году наблюдается снижение уровня рождаемости по причине сокращения численности женщин фертильного возраста, откладывания срока рождения первого ребенка).

Государственные программы с неудовлетворительным уровнем эффективности за отчетный период не выявлены.

5.2.8.2. Анализ исполнения областного бюджета по ведомственным программам

В 2019 году из областного бюджета производились расходы на мероприятия **14 ведомственных целевых программ.**

Общий объем финансирования из областного бюджета на реализацию ведомственных целевых программ согласно паспортам должен составлять **5 813 778,6 тыс. руб.**, Законом № 419-ОЗ предусмотрено **5 824 633,1 тыс. руб.**, уточненной бюджетной росписью – **6 224 909,7 тыс. руб.** (приложение № 10 к заключению).

Отклонение запланированных в областном бюджете на 2019 год средств от утвержденных в паспортах ведомственных целевых программ составляет **10 854,6 тыс. руб., или 0,2 %.**

Бюджетные ассигнования, утвержденные Законом № 419-ОЗ и уточненной бюджетной росписью по ведомственной целевой программе «Осуществление регионального государственного надзора за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калужской области», больше объема, утвержденного паспортом программы, на **12 035,2 тыс. руб., или на 81,5 %, за счет:**

- невключения в паспорт программы субвенций муниципальным образованиям на осуществление регионального государственного надзора в области технического состояния и эксплуатации аттракционов и осуществление государственной регистрации аттракционов на сумму **11 800,0 тыс. руб.;**

- увеличения показателей бюджетной росписи на **235,2 тыс. руб.** на выполнение государственных функций и предоставление государственных услуг.

Государственной инспекцией по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калужской области в нарушение требований п. 8.1 постановления Губернатора Калужской области от 20.12.2018 № 575 «О реализации Закона Калужской области «Об областном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов», п. 2.10 постановления Правительства Калужской области от 26.05.2008 № 210 «Об утверждении Положения о порядке разработки, утверждения и реализации ведомственных целевых программ, финансируемых за счет средств областного бюджета» не принят нормативный акт о ведомственной целевой программе «Осуществление регионального государственного

надзора за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калужской области», соответствующий Закону № 419-ОЗ.

Кассовое исполнение расходов по ведомственным целевым программам составило **5 902 521,9 тыс. руб.**, или 101,3 % утверждённого Законом № 419-ОЗ плана, 94,8 % объема бюджетных ассигнований в соответствии с уточненной бюджетной росписью расходов, и 101,5 % плана согласно паспортам (**приложение № 11** к заключению).

Доля расходов на мероприятия ведомственных целевых программ в общем объёме расходов, осуществляемых программно-целевым методом, в 2019 году составила 8,9 %.

Исполнение расходов **менее 85 %** по сравнению с бюджетными ассигнованиями, утверждёнными Законом № 419-ОЗ и уточненной бюджетной росписью, сформировалось по двум ведомственным целевым программам:

- «Осуществление регионального государственного надзора за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калужской области» (расходы исполнены в сумме 14 985,1 тыс. руб., или 55,9 % бюджетных ассигнований, утверждённых Законом № 419-ОЗ и уточненной бюджетной росписью, в сумме 26 802,7 тыс. руб.);

- «Развитие градостроительства Калужской области» (расходы исполнены в сумме 47 805,4 тыс. руб., или 64,3 % бюджетных ассигнований, утверждённых Законом № 419-ОЗ, в сумме 74 334,8 тыс. руб.). Относительно объема бюджетных ассигнований в соответствии с уточненной бюджетной росписью исполнение составило 80,1 %.

5.2.8.3. Анализ исполнения расходов областного бюджета на территориальную программу обязательного медицинского страхования

В 2019 году расходы на территориальную программу обязательного медицинского страхования составили 3 807 240,2 тыс. руб., или 100,0 % утверждённого Законом № 419-ОЗ плана. По сравнению с 2018 годом объём указанных расходов уменьшился на 166 602,6 тыс. руб., или на 3,0 %.

Доля расходов на территориальную программу обязательного медицинского страхования в общем объёме расходов, осуществляемых программно-целевым методом, в 2019 году составила 5,7 %, что на 0,8 п.п. меньше, чем в 2018 году.

В отчётном периоде Палатой проведён анализ полноты и своевременности исполнения министерством здравоохранения Калужской области обязанности по уплате страховых взносов на обязательное медицинское страхование неработающего населения. Ежемесячно к уплате страховых взносов подлежало 317 270,0 тыс. руб. Срок уплаты данных страховых взносов согласно п. 6 ст. 24 Федерального закона от 29.11.2010 № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации» – не позднее 28-го числа текущего календарного месяца. Страховые взносы в 2019 году перечислялись своевременно.

5.2.9. Исполнение областного бюджета по расходам на мероприятия в формате национальных и региональных проектов

Законом № 419-ОЗ на 2019 год **предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 13 711 649,6 тыс. руб. по 39 региональным проектам**, которые реализуются во взаимодействии с 19 государственными программами Калужской области и 3 ведомственными программами в рамках 11 национальных проектов.

В соответствии с уточнённой бюджетной росписью расходов суммарный объем бюджетных ассигнований на реализацию 39 региональных проектов составил 14 413 373,1 тыс. руб.

Объем бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью расходов увеличен более чем на 80 % относительно объема бюджетных ассигнований, утвержденных Законом № 419-ОЗ на реализацию регионального проекта «Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет» – на 82,8 % (с 665 008,2 тыс. руб. до 1 214 469,6 тыс. руб.).

Снижение бюджетных ассигнований более чем на 15 % предусмотрено по следующим региональным проектам:

- «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» – на 35,5 % (на 103 083,8 тыс. руб.);
- «Создание системы поддержки фермеров и сельскохозяйственных кооперативов» – на 18,1 % (на 18 260,0 тыс. руб.).

Обобщенная информация об объемах бюджетных ассигнований на мероприятия, реализуемые в рамках региональных проектов, в разрезе видов расходов бюджета приведена в таблице 14.

Таблица 14
(тыс. руб.)

Вид расходов	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом № 419-ОЗ	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточненной бюджетной росписью расходов	Доля каждого вида расходов в расходах по региональным проектам	
			в бюджете	в росписи
200 Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	3 064 906,4	2 556 982,5	22,4	17,7
300 Социальное обеспечение и иные выплаты населению	188 030,4	233 659,6	1,4	1,6
400 Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	3 143 856,6	4 046 151,8	22,9	28,1
500 Межбюджетные трансферты	5 485 639,8	5 753 872,1	40,0	39,9
600 Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	1 598 759,1	1 596 268,6	11,7	11,1
800 Иные бюджетные ассигнования	230 457,2	226 438,3	1,7	1,6
Итого	13 711 649,6	14 413 373,1	100,0	100,0

Кассовое исполнение расходов на реализацию 39 региональных проектов за 2019 год составило 13 807 031,0 тыс. руб., или 100,7 % утверждённого Законом № 419-ОЗ показателя, и 95,8 % показателя в соответствии с уточненной бюджетной росписью (приложение № 12 к заключению).

За 2019 год исполнение составило менее 95 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью по 9 региональным проектам:

- региональный проект «Сохранение уникальных водных объектов» (исполнение составило 14 579,4 тыс. руб., или 12,3 % показателя, утвержденного Законом № 419-ОЗ, и показателя, утвержденного уточненной бюджетной росписью

расходов в сумме 118 180,2 тыс. руб.). Причина – невыполнение запланированных работ по экологической реабилитации Людиновского водохранилища в г. Людиново (08.11.2019 расторгнут контракт с подрядчиком (подрядчик внесен в реестр недобросовестных поставщиков); подписано дополнительное соглашение от 25.12.2019 № 052 09-219-060/3 о предоставлении субсидии; выполнение работ запланировано на 2020 год);

- региональный проект «Информационная инфраструктура» (исполнение составило 270 678,1 тыс. руб., или 86,3 % показателя, утвержденного Законом № 419-ОЗ, и показателя, утвержденного уточненной бюджетной росписью расходов в сумме 313 552,9 тыс. руб.). По министерству образования и науки Калужской области неисполнение составило 31 961,5 тыс. руб., или 22,2 % уточненной бюджетной росписи. Низкое исполнение сложилось в результате экономии по результатам проведения конкурсных процедур, а также по причине нарушения поставщиком обязательств по поставке оборудования по двум из шести контрактов на сумму 26 094,4 тыс. руб. Обязательства по поставке оборудования исполнены поставщиком в январе 2020 года;

- региональный проект «Старшее поколение» (исполнение составило 42 721,8 тыс. руб., или 87,4 % показателя, утвержденного Законом об областном бюджете, и показателя, утвержденного уточненной бюджетной росписью расходов в сумме 48 904,4 тыс. руб.). По министерству труда и социальной защиты Калужской области неисполнение составило 6 182,6 тыс. руб., или 25,2 % уточненной бюджетной росписи, что обусловлено снижением стоимости контрактов на проведение обучения граждан предпенсионного возраста;

- региональный проект «Спорт – норма жизни». Исполнение составило 1 347 212,0 тыс. руб., или 87,5 % показателя, утвержденного Законом об областном бюджете, и показателя, утвержденного уточненной бюджетной росписью расходов в сумме 1 538 796,8 тыс. руб. По министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области неисполнение составило 191 432,1 тыс. руб., или 14,0 % уточненной бюджетной росписи. Причины – пересчет несущей способности каркаса здания и проверки металлоконструкций по чертежам проектной документации (Дворец спорта); экономия по торгам в результате уменьшения стоимости объекта (Спортивный комплекс в г. Мосальске); несоблюдение сроков выполнения работ проектировщиком (Крытый футбольный манеж «Спутник», проект разработан в 2020 году, получено заключение государственной экспертизы); экономия по государственному контракту в связи с пересчетом областного коэффициента на федеральный при определении цены контракта на выполнение строительно-монтажных работ (ФОКОТ с. Щелканово Юхновского района);

- региональный проект «Культурная среда» (исполнение составило 218 698,5 тыс. руб., или 89,1 % показателя, утвержденного Законом об областном бюджете, и показателя, утвержденного уточненной бюджетной росписью расходов в сумме 245 327,4 тыс. руб.). По министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области неисполнение составило 26 628,9 тыс. руб., или 19,4 % уточненной бюджетной росписи. Причины – несоблюдение сроков выполнения работ проектировщиком, в настоящее время проект разработан, получено заключение государственной экспертизы (Реконструкция здания Калужского областного театра юного зрителя); проведение работ по благоустройству территории объекта в рамках проекта производства работ

подрядчиком в 2020 году (Строительство Центра культурного развития в п. Ферзиково);

- региональный проект «Поддержка занятости и повышение эффективности рынка труда для обеспечения роста производительности труда» (исполнение составило 73 820,2 тыс. руб., или 89,6 % показателя, утвержденного Законом об областном бюджете, и показателя, утвержденного уточненной бюджетной росписью расходов в сумме 82 393,7 тыс. руб.). Причины неполного использования денежных средств: позднее вступление предприятий в проект (реализация мероприятий по переподготовке и повышению квалификации работников предприятий началась в августе 2019 года); снижение стоимости обучения в результате торгов; снижение стоимости контрактов на ремонтные работы и оснащение центра занятости по результатам торгов; предоставление субсидий работодателям на компенсацию расходов, связанных с профессиональным обучением своих работников, по завершении обучения;

- региональный проект «Формирование комфортной городской среды» (исполнение составило 329 170,1 тыс. руб., или 89,8 % показателя, утвержденного Законом об областном бюджете, и показателя, утвержденного уточненной бюджетной росписью расходов в сумме 366 410,1 тыс. руб.). По министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области неисполнение составило 37 240,0 тыс. руб., или 10,2 % уточненной бюджетной росписи. Причина – экономия по результатам проведения конкурсных процедур и поэтапная оплата работ в соответствии с условиями заключенных контрактов;

- региональный проект «Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям» (исполнение составило 98 004,9 тыс. руб., или 93,6 % показателя, утвержденного Законом об областном бюджете в сумме 104 756,7 тыс. руб., и 92,1 % показателя, утвержденного уточненной бюджетной росписью расходов в сумме 106 384,0 тыс. руб.). По министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области неисполнение составило 7 864,7 тыс. руб., или 32,5 % уточненной бюджетной росписи. Причины – несоблюдение сроков выполнения работ проектировщиком, в настоящее время проект разработан, проходит государственную экспертизу (ГБУЗ КО «Калужская областная клиническая детская больница»); подрядчиком устранялись замечания ГКУ КО «УКС» и эксплуатирующей организации, велась подготовка исполнительной документации, после устранения замечаний выполненные работы были приняты в 2020 году (реконструкция поликлиники г. Калуга ул. Молодежная);

- региональный проект «Безопасность дорожного движения» (исполнение составило 137 734,4 тыс. руб., или 93,3 % показателя, утвержденного Законом об областном бюджете в сумме 147 633,3 тыс. руб., и 94,6 % показателя, утвержденного уточненной бюджетной росписью расходов в сумме 145 545,4 тыс. руб.). По министерству дорожного хозяйства Калужской области неисполнение составило 7 806,6 тыс. руб., или 5,4 % уточненной бюджетной росписи. Причина – экономия по факту выполнения строительно-монтажных работ по устройству электроосвещения на автомобильных дорогах региона и остатки невостребованных средств, предусмотренных на затраты заказчика при выполнении строительно-монтажных работ по устройству электроосвещения.

В 2019 году исполнение составило **100 %** бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью по 16 региональным проектам.

5.2.10. Анализ результатов достижения индикаторов выполнения задач Указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года в Калужской области за 2019 год

Указами Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года в Калужской области (далее – Указы) предусмотрено достижение показателей средней заработной платы работников учреждений, попадающих под действие Указов.

По данным Росстата, опубликованным в рамках федерального статистического наблюдения, за 2019 год размер средней заработной платы по отдельным категориям работников бюджетной сферы составил:

- педагоги дошкольных образовательных организаций – 32 748,5 рубля, 104,1 % к средней заработной плате в сфере общего образования в Калужской области за 2019 год (целевое значение – 100 %);

- педагоги образовательных организаций общего образования – 35 833,0 рубля, 103,9 % к оценке среднемесячной начисленной заработной платы наемных работников в организациях, у индивидуальных предпринимателей и физических лиц в Калужской области за 2019 год (далее – оценка трудового дохода) (целевое значение – 100 %);

- педагоги дополнительного образования детей – 36 541,90 рубля, 100,5 % к средней заработной плате учителей в Калужской области за 2019 год (целевое значение – 100 %);

- преподаватели и мастера производственного обучения организаций начального и среднего профессионального образования – 36 655,4 рубля, 106,3 % к оценке трудового дохода (целевое значение – 100 %);

- средний медицинский (фармацевтический) персонал – 38 006,0 рублей, 110,2 % к оценке трудового дохода (целевое значение – 100 %);

- младший медицинский персонал – 34 274,1 рубля, 99,4 % к оценке трудового дохода (целевое значение – 100 %);

- социальные работники – 36 223,8 рубля, 105,0 % к оценке трудового дохода (целевое значение – 100 %);

- работники учреждений культуры – 36 103,8 рубля, 104,7 % к оценке трудового дохода (целевое значение – 100 %);

- преподаватели организаций высшего профессионального образования – 74 855,1 рубля, в 2,2 раза выше оценки трудового дохода (целевое значение – 200 %);

- врачи и работники медицинских организаций с высшим медицинским (фармацевтическим) образованием или иным высшим образованием, предоставляющие медицинские услуги – 72 091,0 рубль, в 2,1 раза больше оценки трудового дохода (целевое значение – 100 %);

- научные сотрудники – 79 902,8 рубля, в 2,3 раза выше оценки трудового дохода (целевое значение – 100 %).

В 2019 году из 11 категорий работников не обеспечено необходимое соотношение средних заработных плат со средней заработной платой в регионе по 1 категории работников – младший медицинский персонал – средняя заработная плата в данной категории работников меньше средней заработной платы в Калужской области на 0,6 % (202,9 рублей).

По остальным категориям работников бюджетной сферы показатели средней заработной платы за 2019 год достигнуты в полной мере.

5.2.11. Анализ исполнения публичных нормативных обязательств, подлежащих исполнению за счет средств областного бюджета, в 2019 году

В соответствии с п. 7 ст. 6 Закона № 419-ОЗ утвержден **общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств на 2019 год в сумме 5 318 587,9 тыс. руб.** В структуре общих расходов областного бюджета указанные расходные обязательства предусматривались на уровне 7,5 %. **Исполнение составило 5 148 031,5 тыс. руб.,** или 96,8 % утвержденных Законом № 419-ОЗ бюджетных ассигнований и 97,0 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточненной бюджетной росписью в сумме 5 308 971,2 тыс. руб.

Наибольший удельный вес в структуре бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств составили следующие расходы:

- предоставление денежных выплат, пособий и компенсаций отдельным категориям граждан – 2 845 689,1 тыс. руб. (55,3 %);
- социальные выплаты, пособия, компенсации детям, семьям с детьми – 2 075 204,9 тыс. руб. (40,3 %);
- выплата пособий безработным гражданам – 157 274,7 тыс. руб. (3,1 %).

Информация о расходах на исполнение публичных нормативных обязательств по видам за 2019 год представлена в **приложении № 13** к заключению.

5.2.12. Анализ осуществления взносов в уставные капиталы акционерных обществ и имущественных взносов Калужской области в государственные корпорации и компании

Пунктом 9 статьи 8 Закона № 419-ОЗ утверждено распределение бюджетных ассигнований на **предоставление бюджетных инвестиций юридическим лицам, не являющимся государственными или муниципальными учреждениями и государственными или муниципальными унитарными предприятиями,** согласно приложению № 17 к Закону № 419-ОЗ на 2019 год в сумме 1 723 468,5 тыс. руб. Средства областного бюджета в сумме 1 846 490,0 тыс. руб. (на 123 021,5 тыс. руб., или 7,1 %, больше утвержденных Законом № 419-ОЗ бюджетных ассигнований) направлены на предоставление бюджетных инвестиций указанным юридическим лицам в следующих объемах:

- 758 177,1 тыс. руб. – взнос в уставный капитал акционерного общества «Международный аэропорт «Калуга» (119,4 % утвержденных Законом № 419-ОЗ бюджетных ассигнований). Денежные средства перечислены в целях развития международного аэропорта по постановлениям Правительства Калужской области от 01.02.2019 № 55 (190 000,0 тыс. руб.), от 08.04.2019 № 218 (139 000,0 тыс. руб.), от 02.09.2019 № 548 (306 145,2 тыс. руб.), от 30.12.2019 № 863 (123 031,9 тыс. руб.) «О направлении средств областного бюджета в уставный капитал акционерного общества «Международный аэропорт «Калуга». По информации министерства экономического развития Калужской области, увеличение размера взноса в уставный капитал АО «Международный аэропорт «Калуга» на 123 031,9 тыс. руб. по сравнению с утвержденным Законом № 419-ОЗ объемом бюджетных ассигнований было вызвано необходимостью исполнения ранее взятых обязательств перед ГП «Аэродром» и АО «Корпорация развития Калужской области» (займы и агентский договор) и уплаты налогов;

- 534 818,2 тыс. руб. – взнос в уставный капитал акционерного общества «Агентство инновационного развития - центр кластерного развития Калужской области» (100 % утвержденных Законом № 419-ОЗ бюджетных ассигнований). Средства областного бюджета направлены в уставный капитал общества в соответствии с постановлениями Правительства Калужской области

«О направлении средств областного бюджета в уставный капитал акционерного общества «Агентство инновационного развития - центр кластерного развития Калужской области» от 27.03.2019 № 192 (527 718,9 тыс. руб.) в целях реализации соглашения с Министерством образования и науки Российской Федерации и от 09.12.2019 № 775 (7 099,6 тыс. руб.) в целях обеспечения деятельности и реализации мероприятий в интересах участников кластеров;

- 395 494,7 тыс. руб. – взнос в уставный капитал акционерного общества «Корпорация развития Калужской области» (100,0 % утвержденных Законом № 419-ОЗ бюджетных ассигнований). Денежные средства перечислены в целях создания и развития инфраструктуры индустриальных парков по постановлению Правительства Калужской области от 18.01.2019 № 8 «О направлении средств областного бюджета в уставный капитал акционерного общества «Корпорация развития Калужской области»;

- 158 000,0 тыс. руб. – взнос в уставный капитал ООО «Калужский областной водоканал» (99,994 % утвержденных Законом № 419-ОЗ бюджетных ассигнований в сумме 158 010,0 тыс. руб.). Средства областного бюджета направлены в уставный капитал общества в соответствии с постановлением Правительства Калужской области от 05.06.2019 № 342 в целях осуществления отдельных видов сложных ремонтных работ на объектах водопроводно-канализационного хозяйства Калужской области.

5.2.13. Анализ использования средств областного бюджета, выделенных в виде субсидий на финансовое обеспечение государственных заданий на оказание государственных услуг (выполнение работ) и субсидий на иные цели

Общее количество бюджетных и автономных учреждений, полномочия учредителей которых осуществляют главные распорядители средств областного бюджета, по состоянию на 1 января 2020 года составило 172 учреждения и уменьшилось по сравнению с началом года на 12 ед. При этом количество бюджетных учреждений уменьшилось на 13 ед. (с 153 ед. в начале года до 140 ед. в конце года) в связи с ликвидацией и реорганизацией учреждений. Количество автономных учреждений увеличилось на 1 ед. (с 31 ед. в начале года до 32 ед. в конце года) в связи с созданием учреждения.

В 2019 году бюджетным и автономным учреждениям предоставлялись субсидии на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) (далее – субсидии на выполнение государственного задания) и субсидии на иные цели.

Общий объем предоставленных в 2019 году субсидий из областного бюджета бюджетным и автономным учреждениям представлен в таблице 15.

Таблица 15
(тыс. руб.)

Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом № 419-ОЗ	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточненной бюджетной росписью расходов	Исполнение	Исполнение Закона № 419-ОЗ (%)	Исполнение бюджетной росписи (%)
Субсидии бюджетным учреждениям	7 795 118,3	8 344 337,4	8 172 210,4	104,8	97,9

Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом № 419-ОЗ	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточненной бюджетной росписью расходов	Исполнение	Исполнение Закона № 419-ОЗ (%)	Исполнение бюджетной росписи (%)
Субсидии автономным учреждениям	2 619 707,8	2 703 146,7	2 683 226,2	102,4	99,3
Итого	10 414 826,1	11 047 484,1	10 855 436,6	104,2	98,3

В соответствии с бюджетной росписью расходов объем бюджетных ассигнований на предоставление субсидий бюджетным и автономным учреждениям составил 11 047 484,1 тыс. руб., что на 632 658,0 тыс. руб. (на 6,1 %) больше объема бюджетных ассигнований, утвержденных Законом № 419-ОЗ.

Расходы областного бюджета на предоставление субсидий бюджетным и автономным учреждениям составили 10 855 436,6 тыс. руб., или 104,2 % законодательно утвержденных расходов, и 98,3 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточненной бюджетной росписью расходов областного бюджета.

5.2.13.1. Анализ планируемых к выделению субсидий на выполнение государственных заданий на оказание государственных услуг (выполнение работ), осуществлённый по данным отчета об исполнении бюджета, составленного по форме 0503117 «Отчет об исполнении бюджета», утвержденной приказом Минфина России от 28.12.2010 № 191н, показал, что в 2019 году объем бюджетных ассигнований на предоставление бюджетным и автономным учреждениям субсидий на финансовое обеспечение выполнений государственных заданий в соответствии с уточненной бюджетной росписью расходов составил 7 368 611,4 тыс. руб.

За 2019 год кассовое исполнение расходов областного бюджета на предоставление бюджетным и автономным учреждениям субсидий на выполнение государственных заданий составило 7 337 352,7 тыс. руб., или 99,6 % объема бюджетных ассигнований в соответствии с уточненной бюджетной росписью расходов на 31.12.2019. Обобщенная информация по предоставленным бюджетным и автономным учреждениям субсидиям на выполнение государственного задания в разрезе главных распорядителей бюджетных средств представлена в таблице 16.

Таблица 16

КГРБС	Наименование ГРБС	Бюджетные ассигнования в виде субсидий на финансовое обеспечение государственного задания в соответствии с уточненной бюджетной росписью расходов (тыс. руб.)	Кассовое исполнение (тыс. руб.)	Остатки на счетах учреждений по субсидиям на финансовое обеспечение государственного задания
105	Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области	11 548,0	11 548,0	106,3
730	Администрация Губернатора Калужской области	21 382,5	21 382,5	3 567,6
733	Управление по охране объектов культурного наследия Калужской области	14 147,2	13 516,2	1 203,3
735	Министерство конкурентной политики Калужской области	25 753,9	25 753,9	1 783,1
738	Комитет ветеринарии при Правительстве Калужской области	166 472,1	166 472,1	1 799,4
740	Министерство здравоохранения Калужской области	2 147 127,6	2 119 517,3	154 079,6

КГРБС	Наименование ГРБС	Бюджетные ассигнования в виде субсидий на финансовое обеспечение государственного задания в соответствии с уточненной бюджетной росписью расходов (тыс. руб.)	Кассовое исполнение (тыс. руб.)	Остатки на счетах учреждений по субсидиям на финансовое обеспечение государственного задания
741	Министерство образования и науки Калужской области	1 432 398,7	1 432 398,7	113 237,9
742	Министерство сельского хозяйства Калужской области	9 000,0	9 000,0	36,7
744	Министерство экономического развития Калужской области	423 885,4	420 952,1	69 400,4
749	Министерство спорта Калужской области	692 076,1	692 076,1	35 182,4
750	Министерство культуры Калужской области	655 064,3	655 064,3	33 360,1
758	Министерство природных ресурсов и экологии Калужской области	62 867,0	62 867,0	1 858,7
761	Министерство внутренней политики и массовых коммуникаций Калужской области	104 879,8	104 879,8	2 070,7
763	Министерство труда и социальной защиты Калужской области	1 242 123,9	1 242 039,8	28 738,2
766	Министерство цифрового развития Калужской области	359 884,9	359 884,9	4 540,5
Всего		7 368 611,4	7 337 352,7	450 964,9

В 2019 году 15 главных распорядителей бюджетных средств заключили соглашения с подведомственными бюджетными и автономными учреждениями о предоставлении субсидий на выполнение государственного задания.

Бюджетным и автономным учреждениям, подведомственным 11 главным распорядителям средств областного бюджета, предоставлены субсидии на выполнение государственного задания в полном объеме (100 %).

Согласно ф. 0503779 остаток средств субсидий на выполнение государственного (муниципального) задания на счетах учреждений в финансовом органе на конец 2019 года составил 450 964,9 тыс. руб., увеличившись по сравнению с началом года на 113 385,0 тыс. руб., или на 33,6 %.

По учреждениям, находящимся в ведении 6 главных распорядителей средств областного бюджета, отмечается увеличение указанного остатка.

Основная доля остатков субсидий на финансовое обеспечение государственного задания по состоянию на 1 января 2020 года образовалась по учреждениям, находящимся в ведении министерства здравоохранения Калужской области (154 079,6 тыс. руб., или 34,2 % суммарного остатка субсидии), министерства образования Калужской области (113 237,9 тыс. руб., или 25,1 % суммарного остатка субсидии), министерства экономического развития Калужской области (69 400,4 тыс. руб., или 15,4 % суммарного остатка субсидии), министерства спорта Калужской области (35 182,4 тыс. руб., или 7,8 % суммарного остатка субсидии), министерства культуры Калужской области (33 360,1 тыс. руб., или 7,4 % суммарного остатка субсидии) и министерства труда и социальной защиты Калужской области (28 738,2 тыс. руб., или 6,4 % суммарного остатка субсидии).

Основными причинами увеличения остатков являются экономия по результатам конкурсных процедур, принятие бюджетных обязательств с предполагаемой оплатой в 2020 году.

5.2.13.2. Анализ планируемых к выделению субсидий на иные цели, осуществлённый по данным отчета об исполнении бюджета, составленного по форме 0503117, показал, что в 2019 году объем бюджетных ассигнований на предоставление

бюджетным и автономным учреждениям субсидий на иные цели в соответствии с уточненной бюджетной росписью расходов составил 3 678 872,7 тыс. руб.

Кассовые расходы областного бюджета на предоставление субсидий бюджетным и автономным учреждениям на иные цели составили 3 518 083,9 тыс. руб., или 95,6 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточненной бюджетной росписью расходов областного бюджета на 31.12.2019.

Обобщенная информация по предоставленным бюджетным и автономным учреждениям субсидиям на иные цели в разрезе главных распорядителей бюджетных средств представлена в таблице 17.

Таблица 17

КГРБС	Наименование ГРБС	Бюджетные ассигнования в виде субсидий на иные цели в соответствии с уточненной бюджетной росписью расходов (тыс. руб.)	Кассовое исполнение (тыс. руб.)	Остатки на счетах учреждений по субсидиям на иные цели
105	Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области	57 268,0	40 059,4	0,0
730	Администрация Губернатора Калужской области	2 680,9	2 680,9	0,0
733	Управление по охране объектов культурного наследия Калужской области	79 995,2	79 015,8	46 080,3
738	Комитет ветеринарии при Правительстве Калужской области	7 693,7	7 126,0	0,0
740	Министерство здравоохранения Калужской области	2 317 889,5	2 220 131,7	815 820,8
741	Министерство образования и науки Калужской области	458 786,5	421 415,8	37 573,9
744	Министерство экономического развития Калужской области	98 164,8	97 984,6	300,0
749	Министерство спорта Калужской области	99 050,4	99 007,5	5 403,8
750	Министерство культуры Калужской области	401 312,0	399 983,5	142 700,7
758	Министерство природных ресурсов и экологии Калужской области	6 594,8	5 594,8	0,0
761	Министерство внутренней политики и массовых коммуникаций Калужской области	2 082,5	2 082,5	0,0
763	Министерство труда и социальной защиты Калужской области	44 178,4	40 123,4	9 965,0
766	Министерство цифрового развития Калужской области	103 176,1	102 877,9	0,0
Всего		3 678 872,7	3 518 083,9	1 057 844,5

В 2019 году 13 главных распорядителей бюджетных средств заключили соглашения с подведомственными бюджетными и автономными учреждениями о предоставлении субсидий на иные цели.

Субсидии на иные цели направлялись на осуществление капитального ремонта и приобретение основных средств, проведение различных мероприятий в сфере образования, культуры и спорта, на обеспечение деятельности учреждений.

Неиспользованный остаток средств субсидий на иные цели на счетах учреждений на конец 2019 года составил 1 057 844,5 тыс. руб., уменьшившись по сравнению с началом года на 62 807,1 тыс. руб., или на 5,6 %.

Наибольшие неиспользованные остатки субсидий на иные цели по состоянию на 01.01.2020 сложились по учреждениям, подведомственным министерству здравоохранения Калужской области (815 820,8 тыс. руб., или 77,1 % суммарного остатка субсидии) и министерства культуры Калужской области (142 700,7 тыс. руб., или 13,5% суммарного остатка субсидии).

Основными причинами образования остатков являются неисполнение поставщиками обязательств по заключенным контрактам, принятие бюджетных обязательств с предполагаемой оплатой в 2020 году, длительные сроки проведения конкурсных процедур, выполнения ремонтных работ.

Неиспользованные остатки средств субсидий на иные цели в основном подтверждены к использованию в 2020 году.

5.2.14. Анализ динамики и состояния дебиторской и кредиторской задолженности

5.2.14.1. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по областному бюджету на 01.01.2019 составляла 4 560 421,0 тыс. руб., по состоянию на 01.01.2020 составила 22 317 648,5 тыс. руб., то есть задолженность с начала года увеличилась на 17 757 227,5 тыс. руб., или в 4,9 раза.

Дебиторская задолженность по расчетам с плательщиками налоговых доходов уменьшилась с 1 720 729,8 тыс. руб. на 01.01.2019 до 1 633 532,9 тыс. руб. на 01.01.2020, или на 87 196,8 тыс. руб. (на 5,1 %).

Структура дебиторской задолженности областного бюджета (без учета дебиторской задолженности по расчетам с плательщиками налоговых доходов) сложилась по итогам исполнения областного бюджета за 2019 год следующим образом:

1) расчёты по доходам – 15 474 258,7 тыс. руб. (на 01.01.2019 – 578 911,3 тыс. руб.), из них:

- 8 651 053,6 тыс. руб. – по счету **1 205 51 000** «Расчеты по безвозмездным поступлениям текущего характера от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» (дебиторская задолженность увеличилась на 8 559 692,8 тыс. руб., или в 94,7 раза, по сравнению с задолженностью на 01.01.2019 в сумме 91 360,8 тыс. руб.), в том числе:

по министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области – 2 495 200,3 тыс. руб., в том числе 1 086 028,7 тыс. руб. – субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию мероприятий по стимулированию программ развития жилищного строительства субъектов Российской Федерации, 826 057,6 тыс. руб. – субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию программ формирования современной городской среды, 469 523,2 тыс. руб. – субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на ликвидацию несанкционированных свалок в границах городов и наиболее опасных объектов накопленного экологического вреда окружающей среде;

по министерству финансов Калужской области – 2 410 877,3 тыс. руб., в том числе доходы будущих периодов от межбюджетных трансфертов, предоставляемых из бюджета города Москвы в сумме 2 000 000,0 тыс. руб. и федерального бюджета в сумме 379 213,8 тыс. руб.;

по министерству труда и социальной защиты Калужской области – 2 291 142,1 тыс. руб., в том числе 1 748 438,7 тыс. руб. – субвенции бюджетам муниципальных образований на осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет;

по министерству образования и науки Калужской области – 946 465,5 тыс. руб., в том числе 302 878,2 тыс. руб. – субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на создание центров выявления и поддержки одаренных детей;

- **4 733 158,9 тыс. руб.** – по счету **205 61 000** «Расчеты по поступлениям капитального характера от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» (дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2019 отсутствовала), в том числе:

по министерству дорожного хозяйства Калужской области – 2 635 407,6 тыс. руб. – иной межбюджетный трансферт, передаваемый бюджету Калужской области в рамках Соглашения от 14.03.2019, заключенного между Федеральным дорожным агентством и Правительством Калужской области, о предоставлении в 2019-2021 годах бюджету Калужской области межбюджетных трансфертов в целях финансирования расходных обязательств субъектов Российской Федерации, возникающих при реализации мероприятий, направленных на достижение результатов региональных проектов, обеспечивающих достижение результатов федерального проекта «Дорожная сеть в рамках реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги» (449,5 тыс. руб. – сумма объема потребности остатка из федерального бюджета на 01.01.2020; 1 042 000,0 тыс. руб. – сумма объема потребности на 2020 год; 1 592 958,0 тыс. руб. – сумма объема потребности на 2021 год);

по министерству образования и науки Калужской области – 1 748 718,0 тыс. руб., в том числе 883 678,3 тыс. руб. – субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации 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, 762 186,1 тыс. руб. – субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию мероприятий по созданию в субъектах Российской Федерации новых мест в общеобразовательных организациях;

- **1 782 019,9 тыс. руб.** – по счету **205 23 000** «Расчеты по доходам от платежей при пользовании природными ресурсами» (дебиторская задолженность увеличилась на 1 648 892,6 тыс. руб., или в 13,4 раза, по сравнению с задолженностью на 01.01.2019 в сумме 133 127,2 тыс. руб.), в том числе:

по министерству природных ресурсов и экологии Калужской области – 1 757 174,6 тыс. руб. Увеличение задолженности произошло в связи с вступлением в силу ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2018 № 208н, определяющим правила учета аренды. По договорам аренды, в отношении платы за использование лесов, расположенных на землях лесного фонда, фактически начисленная плата на 01.01.2020 составляет 86 040,9 тыс. руб. (18 договоров со сроком окончания 31.12.2019), расходы будущих периодов составляют 1 662 677,6 тыс. руб. (529 договоров со сроком окончания с 31.12.2020 по 31.12.2069);

- **264 341,0 тыс. руб.** – по счету **205 45 000** «Расчеты по доходам от прочих сумм принудительного изъятия»;

2) расчёты по выданным авансам – 5 134 339,1 тыс. руб. (на 01.01.2019 – 2 188 101,7 тыс. руб.), наиболее значительная задолженность сложилась по следующим счетам:

- **206 31 000** «Расчёты по авансам по приобретению основных средств» – 3 336 960,9 тыс. руб. (дебиторская задолженность по авансам по приобретению основных средств увеличилась на 2 547 707,6 тыс. руб., или в 4,2 раза, по сравнению с задолженностью на 01.01.2019), в том числе:

по министерству дорожного хозяйства Калужской области – 2 306 266,8 тыс. руб. (сумма перечисленного в 2019 году авансового платежа подрядчику ООО Транспортная компания «Руслан 1» за счет средств федерального бюджета в рамках Соглашения от 14.03.2019 на выполнение работ по объекту «Строительство обхода г. Калуги на участке Анненки - Жерело»);

по министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области – 1 030 694,1 тыс. руб., в том числе 933 412,6 тыс. руб. – бюджетные инвестиции в создание и модернизацию объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности для занятий физической культурой и спортом;

- **206 41 000** «Расчеты по авансовым безвозмездным перечислениям государственным и муниципальным организациям» – 1 001 880,8 тыс. руб., в том числе:

по министерству здравоохранения Калужской области – 815 745,1 тыс. руб., в том числе 561 673,9 тыс. руб. – субсидии бюджетным и автономным учреждениям на совершенствование системы оказания медицинской помощи больным с прочими заболеваниями, 150 874,7 тыс. руб. – субсидии бюджетным учреждениям на реализацию мероприятий по внедрению современных информационных систем в здравоохранение;

- **206 46 000** «Расчеты по авансовым безвозмездным перечислениям текущего характера некоммерческим организациям и физическим лицам – производителям товаров, работ и услуг на производство» – 265 089,9 тыс. руб. (дебиторская задолженность увеличилась на 197 352,6 тыс. руб., или в 3,9 раза, по сравнению с задолженностью на 01.01.2019);

- **206 51 000** «Расчеты по перечислениям другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» – 216 421,8 тыс. руб., в том числе:

по министерству финансов Калужской области – 114 430,1 тыс. руб. – субсидии на обеспечение финансовой устойчивости муниципальных образований Калужской области;

3) 208 00 000 «Расчёты с подотчетными лицами» – 1 361,9 тыс. руб.;

4) 209 00 000 «Расчёты по ущербу и иным доходам» – 72 238,3 тыс. руб., в том числе расчёты по доходам от компенсации затрат – 31 403,2 тыс. руб., из которых долгосрочная задолженность составляет 29 037,2 тыс. руб. и просроченная задолженность – 28,9 тыс. руб. Задолженность по расчетам по ущербу и иным доходам увеличилась на 4 130,9 тыс. руб., или на 6,1 %, по сравнению с задолженностью на 01.01.2019;

5) 303 00 000 «Расчёты по платежам в бюджеты» – 1 917,7 тыс. руб. Сумма переплаты платежей в бюджеты по сравнению с задолженностью на 01.01.2019 снизилась на 213,9 тыс. руб., или на 10,0 %.

Просроченная дебиторская задолженность по областному бюджету на 01.01.2019 составляла – 1 848 268,0 тыс. руб., на 01.01.2020 – 1 739 323,4 тыс. руб. Просроченная дебиторская задолженность сократилась с начала года на 108 944,6 тыс. руб., или на 5,9 %. Наибольшую долю на 01.01.2020 имеет просроченная задолженность по расчетам с плательщиками налоговых доходов (93,9 %) – 1 633 000,8 тыс. руб. (сокращение с начала года составило 87 729,0 тыс. руб., или 5,1 %) и по расчетам с плательщиками доходов

от собственности (5,4 %) – 94 497,0 тыс. руб. (уменьшение с начала года составило 21 658,2 тыс. руб., или 18,6 %).

Просроченная задолженность по расчётам по ущербу и иным доходам (сч. 209 00 000) уменьшилась на 144,0 тыс. руб. с 10 524,7 тыс. руб. по состоянию на 01.01.2019 до 10 380,7 тыс. руб. по состоянию на 01.01.2020.

Просроченная дебиторская задолженность по министерству природных ресурсов и экологии Калужской области на конец 2019 года составляет в общей сумме 95 939,2 тыс. руб. (в том числе 18 контрагентов с задолженностью более 1 млн руб.) по счету 1 205 00 000 «Расчеты по доходам», в том числе: 94 497,0 тыс. руб. – по счету 1 205 23 000 «Расчеты по доходам от платежей при пользовании природными ресурсами»; 1 442,2 тыс. руб. – по счету 1 205 45 000 «Расчеты по доходам от прочих сумм принудительного изъятия».

5.2.14.2. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность областного бюджета на 01.01.2019 составляла 6 089 859,8 тыс. руб., по состоянию на 01.01.2020 составила 5 223 864,4 тыс. руб., то есть за 2019 год сократилась на 865 995,4 тыс. руб., или на 14,2 %.

Кредиторская задолженность по расчетам с плательщиками налоговых доходов увеличилась с 2 438 578,4 тыс. руб. на 01.01.2019 до 2 976 540,5 тыс. руб. на 01.01.2020, или на 537 962,1 тыс. руб. (на 22,1 %).

Структура кредиторской задолженности областного бюджета без учета кредиторской задолженности по расчетам с плательщиками налоговых доходов, сложилась по итогам исполнения областного бюджета за 2019 год следующим образом:

1) расчеты по доходам – 2 112 988,7 тыс. руб., наиболее значительная задолженность сложилась по счету 20551000 «Расчеты по поступлениям от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» – 2 068 652,0 тыс. руб.,

из них по министерству дорожного хозяйства Калужской области – 1 748 654,5 тыс. руб. (неиспользованные в 2019 году остатки межбюджетных трансфертов, предоставленных из бюджетов других субъектов РФ в целях проведения работ по строительству, реконструкции, капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог Калужской области и развития транспортной инфраструктуры региона);

2) расчёты с подотчетными лицами – 18,9 тыс. руб.;

3) расчёты по ущербу и иным доходам – 198,7 тыс. руб.;

4) расчёты по принятым обязательствам – 134 089,3 тыс. руб., наиболее значительная задолженность сложилась по следующим счетам:

302 21 000 «Расчёты по услугам связи» – 15 533,2 тыс. руб., с начала года задолженность увеличилась в 7,3 раза;

302 25 000 «Расчёты по работам, услугам по содержанию имущества» – 989,8 тыс. руб.;

302 26 000 «Расчёты по прочим работам, услугам» – 18 111,5 тыс. руб.;

302 31 000 «Расчёты по приобретению основных средств» – 84 343,7 тыс. руб., с начала года задолженность увеличилась в 3 раза;

5) расчёты по платежам в бюджеты – 12,4 тыс. руб.;

6) прочие расчеты с кредиторами – 16,1 тыс. руб.

Просроченной кредиторской задолженности по областному бюджету нет.

5.3. Анализ исполнения источников финансирования дефицита областного бюджета, государственного долга Калужской области, Программы государственных внутренних заимствований Калужской области и Программы государственных гарантий Калужской области на 2019 год

5.3.1. Анализ исполнения источников финансирования дефицита областного бюджета

Статьёй 15 Закона № 419-ОЗ утверждены источники внутреннего финансирования дефицита областного бюджета на 2019 год в сумме **5 223 771,3 тыс. руб.**, состав которых установлен в приложении № 19 к Закону № 419-ОЗ.

В 2019 году привлечены источники финансирования дефицита областного бюджета в объёме **491 680,7 тыс. руб.**, в том числе:

- 491 650,7 тыс. руб. (104,7 % плана в сумме 469 390,3 тыс. руб.) – возврат бюджетных кредитов, предоставленных другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации из областного бюджета;

- 30,0 тыс. руб. (29,9 % плана в сумме 100,5 тыс. руб.) – возврат бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам из областного бюджета;

- 0,0 тыс. руб. (0,0 % плана в сумме 71 310,2 тыс. руб.) – средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации. По информации министерства экономического развития Калужской области, в рамках исполнения прогнозного плана приватизации имущества, находящегося в государственной собственности Калужской области, планировалась приватизация акций двух акционерных обществ. Способом приватизации областного имущества являлась продажа на аукционе. Проведённые аукционы были признаны несостоявшимися вследствие отсутствия заявок на участие в торгах. Продажа двух пакетов акций посредством другого способа приватизации (публичного предложения) также не состоялась в связи с отсутствием заявок.

В 2019 году осуществлено **погашение обязательств в сумме 1 329 624,2 тыс. руб.** (100,0 % плана) – по кредитам, полученным из федерального бюджета (для частичного покрытия дефицитов бюджетов).

Предоставлено в соответствии со статьёй 16 Закона № 419-ОЗ бюджетных кредитов бюджетам муниципальных образований Калужской области в объёме **46 460,4 тыс. руб.** (92,9 % плана, что на 69,0 % меньше, чем в 2018 году (150 000,0 тыс. руб.) и в 10,6 раза меньше, чем возвращено бюджетных кредитов, предоставленных бюджетам муниципальных образований Калужской области (491 650,7 тыс. руб.), в том числе:

- 14 000,0 тыс. руб. – муниципальный район «Брятинский район»;
- 13 253,1 тыс. руб. – муниципальный район «Бабынинский район»;
- 13 000,0 тыс. руб. – муниципальный район «Куйбышевский район»;
- 5 007,3 тыс. руб. – муниципальный район «Думиничский район».

Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов составило **минус 294 986,2 тыс. руб.** (плановое значение – 6 062 594,4 тыс. руб.).

Увеличение/уменьшение финансовых активов в собственности субъектов Российской Федерации за счет средств бюджетов субъектов Российской Федерации, размещенных на депозитах в валюте Российской Федерации и в иностранной валюте

в кредитных организациях составило соответственно минус 17 500 000,0 тыс. руб. и 17 500 000,0 тыс. руб.

Исполнение источников внутреннего финансирования дефицита областного бюджета за 2019 год составило минус 1 179 390,1 тыс. руб.

5.3.2. Анализ государственного долга Калужской области и расходов на его обслуживание

Законом № 419-ОЗ установлен верхний предел государственного внутреннего долга Калужской области на 01.01.2020 в сумме 28 472 582,3 тыс. руб., в том числе верхний предел долга по государственным гарантиям Калужской области – 1 424 208,1 тыс. руб. Предельный объем государственного долга Калужской области на 2019 год установлен в сумме 36 935 756,6 тыс. руб.

Объем государственного долга Калужской области по состоянию на 01.01.2020 составил 28 472 582,3 тыс. руб., что на 8 463 174,3 тыс. руб. (22,9 %) меньше предельного объема государственного долга Калужской области.

Объем обязательств по государственным гарантиям Калужской области по состоянию на 01.01.2020 фактически составил 1 424 208,1 тыс. руб., что соответствует верхнему пределу долга по государственным гарантиям.

Информация о структуре государственного долга Калужской области по состоянию на 01.01.2020 представлена в таблице 18.

Таблица 18

Вид долгового обязательства	Объем государственного долга Калужской области, тыс. руб.	Доля обязательств каждого вида в общей сумме долга, %
Государственные займы, осуществляемые путем выпуска государственных ценных бумаг	0,0	0,0
Кредиты, полученные от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	0,0	0,0
Кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	27 048 374,1	95,0
Государственные гарантии Калужской области	1 424 208,1	5,0
ИТОГО	28 472 582,3	100,0

Объем государственного долга Калужской области по состоянию на 01.01.2020 не превышает ограничений, установленных статьёй 107 БК РФ, и дополнительных ограничений, установленных статьёй 5 Закона Калужской области от 11.02.2008 № 404-ОЗ «О государственном долге Калужской области».

Расходы областного бюджета на обслуживание государственного долга Калужской области в 2019 году составили 28 261,4 тыс. руб.

Объем расходов на обслуживание государственного долга Калужской области не превышает ограничений, установленных статьёй 111 БК РФ.

5.3.3. Анализ исполнения Программы государственных внутренних заимствований Калужской области на 2019 год

Статьёй 17 Закона № 419-ОЗ об областном бюджете утверждена программа государственных внутренних заимствований Калужской области на 2019 год в объёме 0,0 тыс. руб. в части привлечения заимствований; в объёме 1 329 624,2 тыс. руб. – в части погашения заимствований.

По состоянию на 01.01.2020 привлечено 0,0 тыс. руб., или 100,0 % планируемого объёма заимствований, погашено 1 329 624,2 тыс. руб., или 100,0 % планируемого объёма погашения.

5.3.4. Анализ исполнения Программы государственных гарантий Калужской области на 2019 год

Статьёй 18 Закона № 419-ОЗ об областном бюджете утверждена программа государственных гарантий Калужской области в валюте Российской Федерации на 2019 год в объёме 1 297 408,1 тыс. руб.

В соответствии с постановлением Правительства Калужской области от 12.02.2019 № 91 «О предоставлении государственной гарантии Калужской области по заимствованиям акционерного общества «Корпорация развития Калужской области» предоставлены государственные гарантии в объёме 1 297 408,1 тыс. руб. (100,0 % утверждённого объёма) в целях создания и развития инфраструктуры индустриальных парков и технопарков.

Выводы по разделу V

Доходы областного бюджета за 2019 год составили 69 216 993,6 тыс. руб., или 105,0 % годового плана. По сравнению с 2018 годом доходы уменьшились на 2,0 % (1 398 944,4 тыс. руб.).

Поступление налоговых доходов в 2019 году составило 52 838 479,9 тыс. руб., что больше сумм, учтённых в приложении № 6 к Закону № 419-ОЗ, на 1 251 008,9 тыс. руб., или на 2,4 %, и больше объёма поступивших налоговых доходов в 2018 году на 5 025 270,2 тыс. руб., или на 10,5 %.

Поступление неналоговых доходов в 2019 году составило 1 134 558,4 тыс. руб., что меньше сумм, учтённых в приложении № 6 к Закону № 419-ОЗ, на 43 337,1 тыс. руб., или на 3,7 %, и больше объёма поступивших неналоговых доходов в 2018 году на 68 825,0 тыс. руб., или на 6,5 %.

Общий объём безвозмездных поступлений за 2019 год с учётом возвратов неиспользованных остатков целевых межбюджетных трансфертов составил 15 243 955,1 тыс. руб. За 2019 год поступления из федерального бюджета в областной бюджет составили 13 606 629,2 тыс. руб., что составляет 119,4 % законодательно утвержденного объёма.

Статьёй 1 Закона № 419-ОЗ расходы областного бюджета на 2019 год утверждены в сумме 71 121 753,2 тыс. руб. Бюджетной росписью расходов с учетом изменений расходы областного бюджета на 2019 год установлены в сумме 73 815 895,6 тыс. руб., что на 2 694 142,4 тыс. руб. (3,8 %) больше общего объёма расходов, установленного статьёй 1 Закона № 419-ОЗ.

Расходы областного бюджета за 2019 год составили 68 037 603,5 тыс. руб., или 95,7 % законодательно утверждённого показателя, что на 6 097 851,9 тыс. руб. больше расходов 2018 года (темп роста – 109,8 % к 2018 году).

По отношению к уточнённой бюджетной росписи расходов исполнение составило 92,2 %.

Кассовое исполнение расходов по целевым программам составило 66 534 397,4 тыс. руб., или 97,9 % плана, утверждённого Законом № 419-ОЗ, 92,1 % объёма бюджетных ассигнований в соответствии с уточненной бюджетной росписью расходов, и 104,8 % плана согласно паспортам. По сравнению с 2018 годом указанные расходы выросли на 5 991 214,4 тыс. руб., или на 9,9 %; их удельный вес в общей сумме расходов бюджета составил 97,8 % (на 0,1 % выше уровня 2018 года).

Расходы областного бюджета на предоставление субсидий бюджетным и автономным учреждениям на выполнение государственного задания составили 7 337 352,7 тыс. руб., или 99,6 % объема бюджетных ассигнований в соответствии с уточненной бюджетной росписью расходов областного бюджета.

Расходы областного бюджета на предоставление субсидий бюджетным и автономным учреждениям на иные цели составили 3 518 083,9 тыс. руб., или 95,6 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточненной бюджетной росписью расходов областного бюджета. Неиспользованный остаток средств субсидий на иные цели на счетах учреждений на конец 2019 года составил 1 057 844,5 тыс. руб., уменьшившись по сравнению с началом года на 62 807,1 тыс. руб., или на 5,6 %.

Дебиторская задолженность по областному бюджету на 01.01.2019 составляла 4 560 421,0 тыс. руб., по состоянию на 01.01.2020 составила 22 317 648,5 тыс. руб., то есть задолженность с начала года увеличилась на 17 757 227,5 тыс. руб., или в 4,9 раза. Просроченная дебиторская задолженность сократилась с начала года на 108 944,6 тыс. руб., или на 5,9 %.

Кредиторская задолженность областного бюджета на 01.01.2019 составляла 6 089 859,8 тыс. руб., по состоянию на 01.01.2020 составила 5 223 864,4 тыс. руб., то есть за 2019 год сократилась на 865 995,4 тыс. руб., или на 14,2 %. Просроченной кредиторской задолженности по областному бюджету нет.

Объём государственного долга Калужской области по состоянию на 01.01.2020 составил 28 472 582,3 тыс. руб., что на 8 463 174,3 тыс. руб. (22,9 %) меньше предельного объёма государственного долга Калужской области.

Объём обязательств по государственным гарантиям Калужской области по состоянию на 01.01.2020 фактически составил 1 424 208,1 тыс. руб., что соответствует верхнему пределу долга по государственным гарантиям Калужской области.

Объём государственного долга Калужской области по состоянию на 01.01.2020 не превышает ограничений, установленных статьёй 107 БК РФ, и дополнительных ограничений, установленных статьёй 5 Закона Калужской области от 11.02.2008 № 404-ОЗ «О государственном долге Калужской области».

Расходы областного бюджета на обслуживание государственного долга Калужской области в 2019 году составили 28 261,4 тыс. руб. Объём расходов на обслуживание государственного долга Калужской области не превышает ограничений, установленных статьёй 111 БК РФ.

По состоянию на 01.01.2020 заимствования не привлекались, погашено 1 329 624,2 тыс. руб., или 100,0 % планируемого объёма погашения.

VI Анализ исполнения консолидированного бюджета Калужской области за 2019 год

Прогнозная оценка доходов, расходов и дефицита консолидированного бюджета области на 2019 год, представленная в составе материалов к Закону № 419-ОЗ, составляла по доходам 68 071 425,0 тыс. руб., расходам – 72 911 537,0 тыс. руб., дефициту – 4 840 112,0 тыс. руб. Сравнительные данные прогноза основных параметров консолидированного бюджета области на 2019 год и фактического исполнения в 2019 году представлены в таблице 19.

Таблица 19

Наименование	Прогнозная оценка 2019 года	Исполнено за 2019 год	В % к прогнозу
Общий объем доходов	68 071 425,0	84 430 683,6	124,0

Наименование	Прогнозная оценка 2019 года	Исполнено за 2019 год	В % к прогнозу
Общий объем расходов	72 911 537,0	83 236 557,3	114,2
Дефицит (-), профицит (+)	-4 840 112,0	+1 194 126,3	-

6.1. Доходы консолидированного бюджета

Доходы консолидированного бюджета Калужской области за 2019 год составили 84 430 683,6 тыс. руб., что меньше уровня 2018 года на 829 526,9 тыс. руб., или на 1,0 %.

Таблица 20

Доходы консолидированного бюджета Калужской области	2018 год		2019 год	
	Объём доходов (тыс. руб.)	Уд. вес (%)	Объём доходов (тыс. руб.)	Уд. вес (%)
Налоговые доходы	60 605 503,4	71,1	66 479 227,5	78,7
Неналоговые доходы	2 972 215,1	3,5	2 950 396,6	3,5
Безвозмездные поступления	21 682 492,0	25,4	15 001 059,5	17,8
Всего доходов	85 260 210,5	100,0	84 430 683,6	100,0

Наибольшую долю в доходах консолидированного бюджета имеют налоговые и неналоговые доходы – 82,2 %, что на 7,6 п.п. больше уровня 2018 года.

В 2019 году поступления налоговых доходов составили 66 479 227,5 тыс. руб., что больше объёма налоговых поступлений за 2018 год на 5 873 724,1 тыс. руб., или на 9,7 %.

В налоговых доходах консолидированного бюджета поступления налога на доходы физических лиц составляют 23 724 665,2 тыс. руб., или 35,7 % общего объёма налоговых доходов, акцизов – 11 306 292,6 тыс. руб., или 17,0 %, налога на прибыль организаций – 20 029 750,5 тыс. руб., или 30,1 %, имущественных налогов – 7 198 779,4 тыс. руб., или 10,8 %. В структуре налоговых доходов в 2019 году отмечены незначительные изменения:

сокращение удельного веса налога на доходы физических лиц (с 36,4 % в 2018 году до 35,7 % в 2019 году);

увеличение удельного веса налога на прибыль организаций (с 27,3 % в 2018 году до 30,1 % в 2019 году);

сокращение удельного веса имущественных налогов (с 13,0 % в 2018 году до 10,8 % в 2019 году).

Основным налоговым доходом, формирующим доходную часть бюджетов городских округов, муниципальных районов и городских поселений, остается налог на доходы физических лиц. Его доля в налоговых доходах бюджетов городских округов составила 44,6 %, в бюджетах муниципальных районов – 75,0 %, в бюджетах городских поселений – 44,3 %.

Законом Калужской области от 05.10.2005 № 124-ОЗ (ред. от 23.10.2019) «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» установлен единый норматив отчислений в местные бюджеты от налога на доходы физических лиц в размере 5,883 %.

На 2019 год дополнительные нормативы отчислений от налога на доходы физических лиц, замещающие дотацию на выравнивание бюджетной обеспеченности

муниципальных районов (городских округов) Калужской области, утверждены статьей 2 Закона № 419-ОЗ.

Таблица 21

Поступление НДФЛ	Сумма (тыс. руб.)	Доля поступлений (%)
Консолидированный бюджет	23 724 665,2	100,0
Местные бюджеты	7 359 450,9	31,0
Областной бюджет	16 365 214,3	69,0

В 2019 году в местные бюджеты по нормативам, установленным статьями 61, 61.1, 61.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, а также по единому и дополнительным нормативам отчислений от налога на доходы физических лиц поступило 31,0 % доходов консолидированного бюджета Калужской области от налога на доходы физических лиц.

Требование пункта 3 статьи 58 БК РФ выполняется.

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, подлежащих распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами (далее – акцизы на топливо), на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов установлены п. 2 ст. 3 Закона № 419-ОЗ (согласно приложению № 3 к Закону № 419-ОЗ).

Таблица 22

Поступление доходов	Сумма (тыс. руб.)	Доля поступлений (%)
Консолидированный бюджет	3 559 230,6	100,0
Местные бюджеты	355 923,1	10,0
Областной бюджет	3 203 307,5	90,0

В 2019 году акцизы на топливо поступили в консолидированный бюджет в сумме 3 559 230,6 тыс. руб., в том числе 355 923,1 тыс. руб. (10 %) – в местные бюджеты.

Требование пункта 3.1 статьи 58 БК РФ выполняется.

Доходы от местных налогов (земельный налог и налог на имущество физических лиц) составляют 11,2 % (1 528 931,1 тыс. руб.) общих поступлений налоговых доходов в бюджеты муниципальных образований. Для бюджетов сельских поселений данные налоговые поступления составляют 70,8 % общего объема налоговых доходов.

В 2019 году поступления неналоговых доходов консолидированного бюджета составили 2 950 396,6 тыс. руб., что на 21 818,5 тыс. руб., или на 0,7 % меньше объема неналоговых поступлений в 2018 году.

В неналоговых доходах консолидированного бюджета поступления:

доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, составили 1 081 417,7 тыс. руб., или 36,7 % неналоговых доходов;

доходов от штрафов, санкций, возмещения ущерба составили 788 846,8 тыс. руб., или 26,7 % неналоговых доходов;

доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства составили 480 141,3 тыс. руб., или 16,3 % неналоговых доходов;

доходы от продажи материальных и нематериальных активов составили 322 423,5 тыс. руб., или 10,9 % неналоговых доходов;

поступления платежей при пользовании природными ресурсами составили 250 806,9 тыс. руб., или 8,5 % неналоговых доходов.

Объем предоставленных безвозмездных поступлений из бюджетов других уровней местным бюджетам составил 29 425 187,0 тыс. руб. Доля безвозмездных поступлений в доходах местных бюджетов составила 65,6 %.

Пояснения об исполнении доходов консолидированного бюджета в 2019 году представлены на стр. 651 пояснительной записки к отчету.

6.2. Расходы консолидированного бюджета

Расходы консолидированного бюджета Калужской области за 2019 год составили 83 236 557,3 тыс. руб., что на 9 502 991,2 тыс. руб., или на 12,9 % больше расходов 2018 года в сумме 73 733 566,1 тыс. руб. Расходы консолидированного бюджета представлены в таблице 23.

Таблица 23

Расходы по разделам бюджетной классификации расходов	Исполнение консолидированного бюджета за 2018 год		Исполнение консолидированного бюджета за 2019 год		Изменение	
	Объём расходов (тыс. руб.)	Уд. вес (%)	Объём расходов (тыс. руб.)	Уд. вес (%)	Объём расходов (тыс. руб.)	Темп роста (%)
Общегосударственные вопросы	4 720 875,8	6,4	4 952 466,8	5,9	231 591,0	104,9
Национальная оборона	25 985,7	менее 0,1%	26 419,9	менее 0,1%	434,2	101,7
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	574 770,3	0,8	591 520,9	0,7	16 750,6	102,9
Национальная экономика	18 355 488,4	24,9	22 806 013,4	27,4	4 450 525,0	124,2
Жилищно-коммунальное хозяйство	7 515 190,5	10,2	7 108 861,1	8,5	-406 329,4	94,6
Охрана окружающей среды	47 708,9	0,1	65 285,2	0,1	17 576,3	136,8
Образование	17 789 920,0	24,1	20 435 441,7	24,6	2 645 521,7	114,9
Культура, кинематография	2 625 579,6	3,6	3 226 319,0	3,9	600 739,4	122,9
Здравоохранение	5 860 677,1	7,9	6 297 308,6	7,6	436 631,5	107,5
Социальная политика	13 060 778,4	17,7	13 825 434,0	16,6	764 655,6	105,9
Физическая культура и спорт	2 541 603,1	3,4	3 173 850,6	3,8	632 247,5	124,9
Средства массовой информации	385 615,0	0,5	503 038,6	0,6	117 423,6	130,5
Обслуживание государственного и муниципального долга	229 373,5	0,3	224 597,5	0,3	-4 776,0	97,9
Итого	73 733 566,1	100,0	83 236 557,3	100,0	9 502 991,2	112,9

Наибольшую долю в расходах консолидированного бюджета составляют следующие разделы:

- «Национальная экономика» – 27,4 % (22 806 013,4 тыс. руб.), рост относительно 2018 года на 24,2 %;

- «Образование» – 24,6 % (20 435 441,7 тыс. руб.), рост относительно 2018 года на 14,9 %;

- «Социальная политика» – 16,6 % (13 825 434,0 тыс. руб.), рост относительно 2018 года на 5,9 %.

Наименьшую долю в расходах консолидированного бюджета составляют следующие разделы:

- «Национальная оборона» – менее 0,1 % (26 419,9 тыс. руб.), рост относительно 2018 года на 1,7 %;

- «Охрана окружающей среды» – 0,1 % (65 285,2 тыс. руб.), рост относительно 2018 года на 36,8 %.

Расходы на социальную сферу в 2019 году составили 46 958,4 млн руб. Доля расходов на социальную сферу составила 56,4 % общего объема расходов, темп роста социальных расходов к уровню 2018 года составляет 112,1 %.

Удельный вес расходов, реализуемых программно-целевым методом, в общем объеме расходов консолидированного бюджета области за 2019 год составил 93,4 %.

6.3. Консолидированный бюджет исполнен с профицитом на общую сумму 1 194 126,3 тыс. руб., что на 6 034 238,3 тыс. руб. превышает прогнозный показатель дефицита бюджета на 2019 год (4 840 112,0 тыс. руб.). По сравнению с 2018 годом наблюдается снижение профицита бюджета на 10 332 518,2 тыс. руб. (11 526 644,5 тыс. руб. в 2018 году).

Общий объем долга Калужской области и муниципальных образований на 1 января 2020 года составил 31 332 192,2 тыс. руб. (29 907 984,1 тыс. руб. – заимствования и 1 424 208,1 тыс. руб. – гарантии) и уменьшился по сравнению с 1 января 2019 года (32 519 507,9 тыс. руб.) на 1 187 315,7 тыс. руб., или на 3,6 %.

По итогам 2019 года объем долговых обязательств области составил 45,1 % объема налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета области за 2019 год.

VII Основные выводы заключения

7.1. Перечень и содержание документов, представленных одновременно с законопроектом, соответствуют статье 264.6 БК РФ и пункту 3 статьи 12 Закона Калужской области от 01.10.2007 № 340-ОЗ «О бюджетном процессе в Калужской области».

7.2. Полнота и достоверность представленной для внешней проверки годовой бюджетной отчетности главных администраторов в целом соответствуют требованиям законодательства Российской Федерации, применимого в части подготовки годовой бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств. Показатели отчетности соответствуют данным, представленным в отчете об исполнении областного бюджета за 2019 год.

7.3. Анализ показателей социально-экономического развития Калужской области за 2019 год свидетельствует о том, что по ряду из них имеются определенные отклонения от прогнозных значений, учтенных при формировании проекта областного бюджета на 2019 год.

В 2019 году в различных сферах экономической деятельности отмечалась разнонаправленная динамика. Фактические данные по большинству показателей оказались выше прогнозных.

7.4. Доходы областного бюджета за 2019 год исполнены в объеме 69 217,0 млн руб., или на 105,0 % к показателю, утверждённому законодательно.

Расходы областного бюджета за 2019 год исполнены в объеме 68 037,6 млн руб., или на 95,7 % к показателю, утверждённому законодательно, и 92,2 % относительно уточнённой бюджетной росписи расходов.

По итогам исполнения областного бюджета за 2019 год сложился профицит в объёме 1 179,4 млн руб.

7.5. В 2019 году доля расходов областного бюджета, выделенных на реализацию мероприятий целевых программ, в общем объёме расходов областного бюджета составила 97,8 %.

7.6. Государственный долг Калужской области по состоянию на 01.01.2020 составил 28 472 582,3 тыс. руб., что на 8 463 174,3 тыс. руб. (22,9 %) меньше предельного объёма государственного долга Калужской области, установленного законодательно.

Основную часть в структуре госдолга составили кредиты, полученные из федерального бюджета – 27 048 374,1 тыс. руб., или 95,0 %. Государственные гарантии составляют 1 424 208,1 тыс. руб., или 5,0 %.

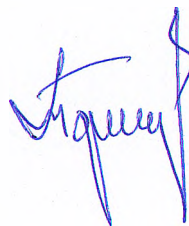
7.7. Объём государственного долга Калужской области по состоянию на 01.01.2020 не превышает ограничений, установленных статьёй 107 БК РФ, и дополнительных ограничений, установленных статьёй 5 Закона Калужской области от 11.02.2008 № 404-ОЗ «О государственном долге Калужской области».

Объём расходов на обслуживание государственного долга Калужской области не превышает ограничений, установленных статьёй 111 БК РФ.

7.8. По результатам анализа исполнения областного бюджета за 2019 год Палата предлагает следующее:

- учесть замечание, указанное в разделе IV настоящего заключения;
- органам исполнительной власти Калужской области в части реализации региональных проектов и государственных программ принять меры по своевременному исполнению основных мероприятий.

Председатель



Л.В. Бредихин

The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that proper record-keeping is essential for the success of any business and for the protection of the interests of all parties involved. The document outlines the various methods and systems that can be used to ensure the accuracy and reliability of the records.

The second part of the document provides a detailed description of the accounting process. It explains how the various transactions of a business are recorded and classified into different categories. The document also discusses the various methods and systems that can be used to ensure the accuracy and reliability of the records.

The third part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that proper record-keeping is essential for the success of any business and for the protection of the interests of all parties involved. The document outlines the various methods and systems that can be used to ensure the accuracy and reliability of the records.

The fourth part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that proper record-keeping is essential for the success of any business and for the protection of the interests of all parties involved. The document outlines the various methods and systems that can be used to ensure the accuracy and reliability of the records.

Прогнозируемые и фактические показатели социально-экономического развития Калужской области за 2019 год

Показатель	Единица измерения	Прогноз, одобренный постановлением Правительства Калужской области от 30.08.2018 № 518	Факт (Калугастат)	Отклонение (+, -) (гр.4-гр.3)	% исполнения (гр.4/гр.3*100)
НАСЕЛЕНИЕ И ТРУД					
Численность населения (среднегодовая)	тыс. человек	1 013,1	1 006,0	-7,1	99,3
	в % к предыдущему году	100,0	99,5	-0,5	-
Численность экономически активного населения	тыс. человек	539,5	536,3	-3,2	99,4
Среднесписочная численность работников организаций (без внешних совместителей)	тыс. человек	319,5	321,9	2,4	100,8
Численность безработных, зарегистрированных в государственных учреждениях службы занятости населения (на конец года)	тыс. человек	2,8	2,3	-0,5	82,1
Уровень зарегистрированной безработицы (на конец года)	%	0,5	0,4	-0,1	-
ДЕНЕЖНЫЕ ДОХОДЫ НАСЕЛЕНИЯ					
Денежные доходы в расчете на душу населения в месяц	рублей	29 612,0	31 339,8	1 727,8	105,8
	в % к предыдущему году	103,0	107,6	4,6	-
Реальные располагаемые денежные доходы населения	%	99,0	103,0	4,0	-
Фонд начисленной заработной платы работников организаций	млн. рублей	150 155,8	159 126,9	8 971,1	106,0
Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников организаций	рублей	37 901,0	41 195,3	3 294,3	108,7
Реальная заработная плата	%	100,0	102,4	2,4	-
ПРОМЫШЛЕННОЕ ПРОИЗВОДСТВО					
Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами всего по разделам С, D, E Общероссийского классификатора видов экономической деятельности (оценка министерства экономического развития Калужской области)	млн руб.	835 523,9	888 900,2	53 376,2	106,4
в том числе:					
добывающие производства	млн руб.	3 963,5	4 176,2	212,7	105,4
обрабатывающие производства	млн руб.	797 636,6	849 458,3	51 821,6	106,5
обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха	млн руб.	24 439,0	22 975,2	-1 463,9	94,0
водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений	млн руб.	9 484,7	12 290,4	2 805,7	129,6
Индекс промышленного производства - всего по разделам С, D, E ОКВЭД	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	101,8	102,8	1,0	-
в том числе:					
добывающие производства	%	105,6	91,1	-14,5	-
обрабатывающие производства	%	101,7	102,8	1,1	-
обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха	%	105,2	107,8	2,6	-
водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений	%	109,5	107,4	-2,1	-
СЕЛЬСКОЕ ХОЗЯЙСТВО					
Продукция сельского хозяйства - всего	млн руб.	50 886,7	52 862,1	1 975,4	103,9
	в ценах соответствующих лет				
Индекс производства продукции сельского хозяйства	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	103,5	111,8	8,3	-
МАЛОЕ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВО (по данным муниципальных районов и городских округов Калужской области)					
Число малых предприятий, включая микропредприятия	единиц	14 704,0	14 201,0	-503,0	96,6
Среднесписочная численность работников малых предприятий, включая микропредприятия (без внешних совместителей)	тыс. человек	79,9	77,2	-2,7	96,6
Оборот малых предприятий, включая микропредприятия	млрд. руб.	291,6	295,2	3,6	101,2
ДОРОЖНАЯ ИНФРАСТРУКТУРА					
Протяженность автомобильных дорог общего пользования с твердым покрытием	км	9 650,7	9 964,2	313,5	103,2
	в том числе региональных дорог	км	4 468,2	4 466,8	-1,4
Плотность автомобильных дорог общего пользования с твердым покрытием	км дорог на 10 000 кв. км территории	3 238,0	3 343,7	105,7	103,3
Удельный вес автомобильных дорог с твердым покрытием в общей протяженности автомобильных дорог общего пользования	%	59,7	62,4	2,7	-
ИНВЕСТИЦИИ					
Инвестиции в основной капитал за счет всех источников финансирования	млн. руб.	83 307,5	108 251,0	24 943,5	129,9
Индекс физического объема инвестиций в основной капитал	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	98,6	110,2	11,6	-
Объем работ, выполненных по виду экономической деятельности «Строительство»	млн. руб.	64 915,9	54 706,0	-10 209,9	84,3
Индекс производства по виду деятельности «Строительство»	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	100,2	73,4	-26,8	-
ПОТРЕБИТЕЛЬСКИЙ РЫНОК					
Индекс потребительских цен	декабрь к декабрю предыдущего года	%	104,0	102,7	-1,3
	среднегодовой	%	104,2	104,4	0,2
Оборот розничной торговли	млн руб.	207 265,0	211 712,3	4 447,3	102,1
	в сопоставимых ценах	в % к предыдущему году	101,4	102,9	1,5
Объем платных услуг населению	млн руб.	51 783,0	51 540,0	-243,0	99,5
	в сопоставимых ценах	в % к предыдущему году	98,0	99,8	1,8

Динамика поступления налоговых и неналоговых доходов в областной бюджет в 2017-2019 годах

Доходы	Областной бюджет (тыс. руб.)			Рост (снижение) (тыс. руб.)			Темп роста (снижения) (%)		
				к предыдущему году		2019 г. к 2017 г.	к предыдущему году		2019 г. к 2017 г.
	2017 год	2018 год	2019 год	2018 г.	2019 г.	2019 г. к 2017 г.	2018 г.	2019 г.	2019 г. к 2017 г.
А	1	2	3	4	5	6	7	8	9
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	42 380 666,3	48 878 943,1	53 973 038,3	6 498 276,8	5 094 095,2	11 592 372,0	115,3	110,4	127,4
Налоги на прибыль, доходы	27 205 120,3	31 501 258,5	36 194 667,3	4 296 138,2	4 693 408,8	8 989 547,0	115,8	114,9	133,0
Налог на прибыль организаций	13 515 924,6	16 401 819,4	19 829 453,0	2 885 894,8	3 427 633,6	6 313 528,4	121,4	120,9	146,7
Налог на доходы физических лиц	13 689 195,7	15 099 439,1	16 365 214,3	1 410 243,4	1 265 775,2	2 676 018,6	110,3	108,4	119,5
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	9 247 431,4	9 974 506,9	10 950 369,6	727 075,5	975 862,7	1 702 938,2	107,9	109,8	118,4
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	9 247 431,4	9 974 506,9	10 950 369,6	727 075,5	975 862,7	1 702 938,2	107,9	109,8	118,4
Налоги на совокупный доход	0,0	0,0	12 199,7	0,0	12 199,7	12 199,7	-	-	-
Налог на профессиональный доход	0,0	0,0	12 199,7	0,0	12 199,7	12 199,7	-	-	-
Налоги на имущество	4 687 647,6	5 942 472,1	5 326 398,3	1 254 824,5	-616 073,8	638 750,7	126,8	89,6	113,6
Налог на имущество организаций	3 765 295,2	4 975 740,8	4 278 629,5	1 210 445,6	-697 111,3	513 334,3	132,1	86,0	113,6
Транспортный налог	920 547,0	963 624,3	1 046 760,9	43 077,3	83 136,6	126 213,9	104,7	108,6	113,7
Налог на игорный бизнес	1 805,4	3 107,0	1 007,9	1 301,6	-2 099,1	-797,5	172,1	32,4	55,8
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	121 884,9	151 832,8	129 778,8	29 947,9	-22 054,0	7 893,9	124,6	85,5	106,5
Налог на добычу полезных ископаемых	120 831,9	150 637,9	128 398,9	29 806,0	-22 239,0	7 567,0	124,7	85,2	106,3
Сборы за пользование объектами животного мира и за пользование объектами водных биологических ресурсов	1 053,0	1 194,9	1 379,9	141,9	185,0	326,9	113,5	115,5	131,0
Государственная пошлина	210 035,1	243 044,8	224 931,7	33 009,7	-18 113,1	14 896,6	115,7	92,5	107,1
Задолженность и перерасчёты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	93,0	94,6	134,5	1,6	39,9	41,5	101,7	142,2	144,6
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	73 771,3	71 837,4	289 080,4	-1 933,9	217 243,0	215 309,1	97,4	402,4	391,9
Платежи при пользовании природными ресурсами	177 857,9	171 723,5	202 940,0	-6 134,4	31 216,5	25 082,1	96,6	118,2	114,1
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	14 498,2	71 938,4	48 692,0	57 440,2	-23 246,4	34 193,8	496,2	67,7	335,8
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	17 250,3	19 106,0	5 418,3	1 855,7	-13 687,7	-11 832,0	110,8	28,4	31,4
Административные платежи и сборы	560,5	402,1	560,5	-158,4	158,4	0,0	71,7	139,4	100,0
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	621 395,7	730 568,4	582 786,6	109 172,7	-147 781,8	-38 609,1	117,6	79,8	93,8
Прочие неналоговые доходы	3 120,1	157,6	5 080,6	-2 962,5	4 923,0	1 960,5	5,1	3 223,7	162,8

Исполнение плана поступлений межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации
бюджету Калужской области за 2019 год

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование вида межбюджетных трансфертов	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом КО от 06.12.2018 № 419-ОЗ (в ред. Закона от 05.12.2019 № 534-ОЗ)	Исполнено	Отклонение гр.3-гр.2	Процент исполнения гр.3/гр.2*100 (%)
A	1	2	3	4	5
	МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ - ВСЕГО	12 661 084,5	14 854 252,6	2 193 168,1	117,3
I.	Межбюджетные трансферты из федерального бюджета -	11 393 545,6	13 606 629,2	2 213 083,6	119,4
II.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (межбюджетные субсидии)	4 811 677,8	4 449 050,9	-362 626,9	92,5
	в том числе:				
1.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на мероприятия федеральной целевой программы "Развитие водохозяйственного комплекса Российской Федерации в 2012 - 2020 годах"	3 132,5	3 132,5	0,0	100,0
2.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию мероприятий по стимулированию программ развития жилищного строительства субъектов Российской Федерации	426 613,6	406 167,7	-20 445,9	95,2
3.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию мероприятий государственной программы Российской Федерации "Доступная среда"	3 429,7	3 429,7	0,0	100,0
4.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на восстановление и экологическую реабилитацию водных объектов	100 000,0	8 066,0	-91 934,0	8,1
5.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на подготовку управленческих кадров для организаций народного хозяйства Российской Федерации	830,7	828,8	-1,9	99,8
6.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на государственную поддержку спортивных организаций, осуществляющих подготовку спортивного резерва для сборных команд Российской Федерации	3 114,7	3 114,7	0,0	100,0
7.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	53 293,9	53 293,9	0,0	100,0
8.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет	567 649,3	570 393,2	2 743,9	100,5
9.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию мероприятий, предусмотренных региональной программой переселения, включенной в Государственную программу по оказанию содействия добровольному переселению в Российскую Федерацию соотечественников, проживающих за рубежом	2 180,4	2 180,4	0,0	100,0
10.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом	4 476,9	4 465,1	-11,8	99,7

№ п/п	Наименование вида межбюджетных трансфертов	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом КО от 06.12.2018 № 419-ОЗ (в ред. Закона от 05.12.2019 № 534-ОЗ)	Исполнено	Отклонение гр.3-гр.2	Процент исполнения гр.3/гр.2*100 (%)
11.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию региональных проектов "Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой государственной информационной системы здравоохранения (ЕГИСЗ)"	83 103,0	83 084,7	-18,3	100,0
12.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на единовременные компенсационные выплаты медицинским работникам (врачам, фельдшерам), прибывшим (переехавшим) на работу в сельские населенные пункты, либо рабочие поселки, либо поселки городского типа, либо города с населением до 50 тысяч человек	17 700,0	3 600,0	-14 100,0	20,3
13.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на развитие материально-технической базы детских поликлиник и детских поликлинических отделений медицинских организаций, оказывающих первичную медико-санитарную помощь	56 357,5	56 357,5	0,0	100,0
14.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на поддержку образования для детей с ограниченными возможностями здоровья	15 666,1	15 666,1	0,0	100,0
15.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на развитие паллиативной медицинской помощи	30 282,7	30 136,3	-146,4	99,5
16.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию мероприятий по предупреждению и борьбе с социально значимыми инфекционными заболеваниями	9 784,0	9 784,0	0,0	100,0
17.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием	94 331,6	94 184,9	-146,7	99,8
18.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на приобретение спортивного оборудования и инвентаря для приведения организаций спортивной подготовки в нормативное состояние	46 373,8	46 373,8	0,0	100,0
19.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации 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	74 427,9	74 427,9	0,0	100,0
20.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения	61 067,1	61 067,1	0,0	100,0
21.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на обустройство и восстановление воинских захоронений, находящихся в государственной собственности	14 610,0	12 925,8	-1 684,2	88,5
22.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на софинансирование расходов, возникающих при оказании гражданам Российской Федерации высокотехнологичной медицинской помощи, не включенной в базовую программу обязательного медицинского страхования	30 444,1	30 443,5	-0,6	100,0

№ п/п	Наименование вида межбюджетных трансфертов	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом КО от 06.12.2018 № 419-ОЗ (в ред. Закона от 05.12.2019 № 534-ОЗ)	Исполнено	Отклонение гр.3-гр.2	Процент исполнения гр.3/гр.2*100 (%)
23.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на компенсацию отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме	13 050,0	13 049,8	-0,2	100,0
24.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек	14 719,7	14 719,7	0,0	100,0
25.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию федеральной целевой программы "Развитие физической культуры и спорта в Российской Федерации на 2016 - 2020 годы"	12 627,8	12 627,8	0,0	100,0
26.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей	29 295,8	29 241,7	-54,1	99,8
27.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на подготовку и проведение празднования на федеральном уровне памятных дат субъектов Российской Федерации	68 330,0	68 330,0	0,0	100,0
28.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на проведение комплексных кадастровых работ	6 022,6	5 835,3	-187,3	96,9
29.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию мероприятий в сфере реабилитации и абилитации инвалидов	15 475,4	15 316,9	-158,5	99,0
30.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на поддержку творческой деятельности и техническое оснащение детских и кукольных театров	2 507,5	2 507,5	0,0	100,0
31.	Субсидия бюджетам субъектов Российской Федерации на поддержку отрасли культуры	138 761,5	138 761,5	0,0	100,0
32.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию мероприятий по созданию в субъектах Российской Федерации новых мест в общеобразовательных организациях	314 278,2	314 278,2	0,0	100,0
33.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации 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	32 526,6	32 212,0	-314,6	99,0
34.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на предоставление субсидий сельскохозяйственным товаропроизводителям на возмещение части затрат на уплату процентов по кредитам, полученным в российских кредитных организациях, на развитие аквакультуры (рыбоводство) и товарного осетроводства	71 476,3	5 481,4	-65 994,9	7,7
35.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, включая крестьянские (фермерские) хозяйства, а также на реализацию мероприятий по поддержке молодежного предпринимательства	430 766,1	430 766,1	0,0	100,0

№ п/п	Наименование вида межбюджетных трансфертов	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом КО от 06.12.2018 № 419-ОЗ (в ред. Закона от 05.12.2019 № 534-ОЗ)	Исполнено	Отклонение гр.3-гр.2	Процент исполнения гр.3/гр.2*100 (%)
36.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на оказание несвязанной поддержки сельскохозяйственным товаропроизводителям в области растениеводства	65 408,7	65 408,7	0,0	100,0
37.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на повышение продуктивности в молочном скотоводстве	134 115,8	134 115,8	0,0	100,0
38.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на содействие достижению целевых показателей реализации региональных программ развития агропромышленного комплекса	191 657,1	191 657,1	0,0	100,0
39.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию программ формирования современной городской среды	293 659,4	293 659,4	0,0	100,0
40.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение устойчивого развития сельских территорий	55 528,0	55 528,0	0,0	100,0
41.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию мероприятий в области мелиорации земель сельскохозяйственного назначения	8 961,0	8 961,0	0,0	100,0
42.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной собственности субъектов Российской Федерации	379 693,9	379 693,9	0,0	100,0
43.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках создания и модернизации объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности для занятий физической культурой и спортом	530 102,5	413 849,5	-116 253,0	78,1
44.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках обеспечения устойчивого развития сельских территорий	303 844,4	249 926,0	-53 918,4	82,3
И.П.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	2 702 360,3	2 620 883,3	-81 477,0	97,0
	в том числе:				
1.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на улучшение экологического состояния гидрографической сети	5 490,0	5 490,0	0,0	100,0
2.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	31 203,3	27 955,9	-3 247,4	89,6
3.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	128,7	39,3	-89,4	30,5
4.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление отдельных полномочий в области водных отношений	5 030,2	4 449,3	-580,9	88,5

№ п/п	Наименование вида межбюджетных трансфертов	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом КО от 06.12.2018 № 419-ОЗ (в ред. Закона от 05.12.2019 № 534-ОЗ)	Исполнено	Отклонение гр.3-гр.2	Процент исполнения гр.3/гр.2*100 (%)
5.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление отдельных полномочий в области лесных отношений	203 858,4	203 243,7	-614,7	99,7
6.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года № 5-ФЗ "О ветеранах", в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2008 года № 714 "Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941-1945 годов"	16 571,0	18 077,5	1 506,5	109,1
7.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года № 5-ФЗ "О ветеранах"	24 049,5	17 324,2	-6 725,3	72,0
8.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление переданных полномочий Российской Федерации по предоставлению отдельных мер социальной поддержки граждан, подвергшихся воздействию радиации	392 681,6	386 769,0	-5 912,6	98,5
9.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 24 ноября 1995 года № 181-ФЗ "О социальной защите инвалидов в Российской Федерации"	33 214,1	26 362,9	-6 851,2	79,4
10.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком "Почетный донор России"	77 102,4	76 468,0	-634,4	99,2
11.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на выплату государственного единовременного пособия и ежемесячной денежной компенсации гражданам при возникновении поствакцинальных осложнений	68,9	24,0	-44,9	34,8
12.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан	711 509,1	640 725,8	-70 783,3	90,1
13.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью	5 439,8	4 948,7	-491,1	91,0
14.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на выплату единовременного пособия беременной жене военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, а также ежемесячного пособия на ребенка военнослужащего, проходящего военную службу по призыву	5 215,0	4 358,0	-857,0	83,6
15.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на выплату инвалидам компенсаций страховых премий по договорам обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств	91,3	32,7	-58,6	35,8

№ п/п	Наименование вида межбюджетных трансфертов	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом КО от 06.12.2018 № 419-ОЗ (в ред. Закона от 05.12.2019 № 534-ОЗ)	Исполнено	Отклонение гр.3-гр.2	Процент исполнения гр.3/гр.2*100 (%)
16.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию полномочий Российской Федерации по осуществлению социальных выплат безработным гражданам	175 583,7	175 526,1	-57,6	100,0
17.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации 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 (прекращением деятельности, полномочий физическими лицами)	360 416,2	355 994,6	-4 421,6	98,8
18.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на увеличение площади лесовосстановления	24 186,4	23 922,4	-264,0	98,9
19.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на оснащение учреждений, выполняющих мероприятия по воспроизводству лесов, специализированной лесохозяйственной техникой и оборудованием для проведения комплекса мероприятий по лесовосстановлению и лесоразведению	6 972,5	6 970,7	-1,8	100,0
20.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на оснащение специализированных учреждений органов государственной власти субъектов Российской Федерации лесопожарной техникой и оборудованием для проведения комплекса мероприятий по охране лесов от пожаров	21 444,8	21 367,7	-77,1	99,6
21.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на оказание отдельным категориям граждан социальной услуги по обеспечению лекарственными препаратами для медицинского применения по рецептам на лекарственные препараты, медицинскими изделиями по рецептам на медицинские изделия, а также специализированными продуктами лечебного питания для детей-инвалидов	260 778,2	258 748,2	-2 030,0	99,2
22.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка	236 547,8	257 433,0	20 885,2	108,8
23.	Единая субвенция бюджетам субъектов Российской Федерации и бюджету г. Байконура	104 777,4	104 651,6	-125,8	99,9
I. III.	Иные межбюджетные трансферты	3 879 507,5	6 536 695,0	2 657 187,5	168,5
	в том числе:				
1.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение деятельности депутатов Государственной Думы и их помощников в избирательных округах	4 920,6	5 649,0	728,4	114,8
2.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение членов Совета Федерации и их помощников в субъектах Российской Федерации	3 143,6	3 631,4	487,8	115,5

№ п/п	Наименование вида межбюджетных трансфертов	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом КО от 06.12.2018 № 419-ОЗ (в ред. Закона от 05.12.2019 № 534-ОЗ)	Исполнено	Отклонение гр.3-гр.2	Процент исполнения гр.3/гр.2*100 (%)
3.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на создание дополнительных мест для детей в возрасте от 2 месяцев до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования	320 826,2	320 826,2	0,0	100,0
4.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию отдельных полномочий в области лекарственного обеспечения	94 590,5	93 126,1	-1 464,4	98,5
5.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на создание и оснащение референс-центров для проведения иммуногистохимических, патоморфологических исследований и лучевых методов исследований, переоснащение сети региональных медицинских организаций, оказывающих помощь больным онкологическими заболеваниями в субъектах Российской Федерации	170 448,8	170 448,8	0,0	100,0
6.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на оснащение медицинских организаций передвижными медицинскими комплексами для оказания медицинской помощи жителям населенных пунктов с численностью населения до 100 человек	85 890,0	85 890,0	0,0	100,0
7.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на оснащение оборудованием региональных сосудистых центров и первичных сосудистых отделений	90 379,6	90 379,5	-0,1	100,0
8.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на создание и замену фельдшерских, фельдшерско-акушерских пунктов и врачебных амбулаторий для населенных пунктов с численностью населения от 100 до 2000 человек	7 411,8	7 275,8	-136,0	98,2
9.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на финансовое обеспечение расходов на организационные мероприятия, связанные с обеспечением лиц лекарственными препаратами, предназначенными для лечения больных гемофилией, муковисцидозом, гипофизарным нанизмом, болезнью Гоше, злокачественными новообразованиями лимфоидной, кроветворной и родственных им тканей, рассеянным склерозом, гемолитико-уремическим синдромом, юношеским артритом с системным началом, мукополисахаридозом I, II и VI типов, а также после трансплантации органов и (или) тканей	3 011,6	3 011,6	0,0	100,0
10.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на повышение эффективности службы занятости	37 500,0	35 388,5	-2 111,5	94,4
11.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на приобретение автотранспорта	22 578,3	22 578,3	0,0	100,0

№ п/п	Наименование вида межбюджетных трансфертов	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом КО от 06.12.2018 № 419-ОЗ (в ред. Закона от 05.12.2019 № 534-ОЗ)	Исполнено	Отклонение гр.3-гр.2	Процент исполнения гр.3/гр.2*100 (%)
12.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на организацию профессионального обучения и дополнительного профессионального образования лиц предпенсионного возраста	23 279,0	17 405,5	-5 873,5	74,8
13.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление государственной поддержки субъектов Российской Федерации - участников национального проекта "Производительность труда и поддержка занятости"	60 216,0	60 216,0	0,0	100,0
14.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на финансовое обеспечение дорожной деятельности	997 000,0	997 000,0	0,0	100,0
15.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта "Безопасные и качественные автомобильные дороги"	1 016 823,5	3 044 996,8	2 028 173,3	299,5
16.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на премирование победителей Всероссийского конкурса "Лучшая муниципальная практика"	2 720,0	2 720,0	0,0	100,0
17.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на компенсацию расходов, связанных с оказанием медицинскими организациями, подведомственными органам исполнительной власти субъектов Российской Федерации, органам местного самоуправления, гражданам Украины и лицам без гражданства медицинской помощи, а также затрат по проведению указанным лицам профилактических прививок, включенных в календарь профилактических прививок по эпидемическим показаниям	1 801,4	1 797,1	-4,3	99,8
18.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды	40 000,0	2 760,0	-37 240,0	6,9
19.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию комплекса мероприятий, связанных с эффективным использованием тренировочных площадок после проведения чемпионата мира по футболу 2018 года в Российской Федерации	10 830,0	10 830,0	0,0	100,0
20.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на возмещение части затрат на уплату процентов по инвестиционным кредитам (займам) в агропромышленном комплексе	582 485,0	582 485,0	0,0	100,0
21.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на создание виртуальных концертных залов	13 680,0	13 680,0	0,0	100,0

№ п/п	Наименование вида межбюджетных трансфертов	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом КО от 06.12.2018 № 419-ОЗ (в ред. Закона от 05.12.2019 № 534-ОЗ)	Исполнено	Отклонение гр.3-гр.2	Процент исполнения гр.3/гр.2*100 (%)
22.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на создание модельных муниципальных библиотек	30 000,0	30 000,0	0,0	100,0
23.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на проведение вакцинации против пневмококковой инфекции граждан старше трудоспособного возраста из групп риска, проживающих в организациях социального обслуживания	1 749,0	1 749,0	0,0	100,0
24.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на возмещение части прямых понесенных затрат на создание и (или) модернизацию объектов агропромышленного комплекса	0,0	644 490,2	644 490,2	-
25.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на создание системы поддержки фермеров и развитие сельской кооперации	79 109,8	79 109,8	0,0	100,0
26.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации	0,0	40 000,0	40 000,0	-
27.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на переобучение, повышение квалификации работников предприятий в целях поддержки занятости и повышения эффективности рынка труда	40 774,0	34 740,8	-6 033,2	85,2
28.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации в целях софинансирования расходных обязательств субъектов Российской Федерации, возникающих при реализации региональных проектов, обеспечивающих достижение целей, показателей и результата федерального проекта "Информационная инфраструктура" национальной программы "Цифровая экономика Российской Федерации"	138 338,8	134 509,6	-3 829,2	97,2
II.	Иные межбюджетные трансферты из бюджетов других уровней	1 267 538,9	1 247 623,4	-19 915,5	98,4
в том числе:					
1.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление единовременных выплат медицинским работникам	600,0	1 200,0	600,0	200,0
2.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на социальную поддержку Героев Социалистического Труда, Героев Труда Российской Федерации и полных кавалеров ордена Трудовой Славы	45,5	45,5	0,0	100,0
3.	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации	1 266 893,4	1 246 377,9	-20 515,5	98,4

Показатели бюджетной росписи расходов и бюджетных ассигнований, утвержденных Законом Калужской области от 06.12.2018 № 419-ОЗ
Об областном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов

КГРБС	Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом Калужской области от 06.12.2018 № 419-ОЗ (в ред. Закона КО от 05.12.2019 № 534-ОЗ) (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточненной бюджетной росписью расходов (тыс. руб.)	Отклонение	
				гр.3-гр.2 (тыс. руб.)	гр.3/гр.2* 100 (%)
А	1	2	3	4	5
	Всего	71 121 753,2	73 815 895,6	2 694 142,4	103,8
099	Министерство финансов Калужской области	6 473 128,5	5 270 425,6	-1 202 703,0	81,4
105	Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области	6 283 810,7	6 341 354,5	57 543,7	100,9
112	Министерство дорожного хозяйства Калужской области	11 235 383,5	13 265 351,9	2 029 968,4	118,1
128	Государственная жилищная инспекция Калужской области	61 128,8	60 828,8	-300,0	99,5
129	Инспекция государственного строительного надзора Калужской области	26 837,8	26 837,8	0,0	100,0
154	Управление по делам архивов Калужской области	83 373,0	83 373,0	0,0	100,0
301	Представительство Правительства Калужской области при Правительстве Российской Федерации	40 526,6	41 896,1	1 369,6	103,4
522	Государственная инспекция по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калужской области	26 802,7	26 802,7	0,0	100,0
730	Администрация Губернатора Калужской области	615 769,8	630 796,0	15 026,1	102,4
731	Рабочий аппарат Уполномоченного по правам человека в Калужской области	14 208,6	14 208,6	0,0	100,0
732	Управление записи актов гражданского состояния Калужской области	89 207,9	89 207,9	0,0	100,0
733	Управление по охране объектов культурного наследия Калужской области	104 552,7	103 809,0	-743,7	99,3
735	Министерство конкурентной политики Калужской области	275 434,2	299 815,4	24 381,2	108,9
738	Комитет ветеринарии при Правительстве Калужской области	216 127,0	218 050,6	1 923,6	100,9
740	Министерство здравоохранения Калужской области	9 976 823,2	10 392 305,1	415 481,8	104,2
741	Министерство образования и науки Калужской области	14 271 759,7	14 882 819,2	611 059,5	104,3
742	Министерство сельского хозяйства Калужской области	2 728 624,9	3 394 095,7	665 470,7	124,4
744	Министерство экономического развития Калужской области	4 486 826,7	4 484 243,3	-2 583,5	99,9
745	Контрольно-счетная палата Калужской области	56 018,0	56 018,0	0,0	100,0
746	Избирательная комиссия Калужской области	74 200,5	75 192,8	992,3	101,3
747	Законодательное Собрание Калужской области	125 750,5	125 722,3	-28,3	100,0
749	Министерство спорта Калужской области	1 016 614,3	1 012 892,3	-3 722,0	99,6
750	Министерство культуры Калужской области	1 249 081,1	1 300 384,9	51 303,8	104,1
756	Управление административно-технического контроля Калужской области	43 557,4	43 283,2	-274,1	99,4
757	Аппарат Уполномоченного по правам ребенка в Калужской области	12 978,5	12 978,5	0,0	100,0
758	Министерство природных ресурсов и экологии Калужской области	680 793,0	665 891,5	-14 901,5	97,8
760	Аппарат Уполномоченного по защите прав предпринимателей в Калужской области	9 203,2	9 203,2	0,0	100,0
761	Министерство внутренней политики и массовых коммуникаций Калужской области	413 178,6	412 029,7	-1 148,9	99,7
763	Министерство труда и социальной защиты Калужской области	9 434 285,5	9 502 653,2	68 367,7	100,7
765	Служба по организационному обеспечению деятельности мировых судей Калужской области	186 818,8	186 871,9	53,1	100,0
766	Министерство цифрового развития Калужской области	734 612,6	726 894,0	-7 718,6	98,9
878	Управление архитектуры и градостроительства Калужской области	74 334,8	59 659,1	-14 675,7	80,3

Исполнение областного бюджета за 2019 год в разрезе разделов и подразделов бюджетной классификации расходов бюджетов

Р/П	Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом Калужской области от 06.12.2018 № 419-ОЗ (в ред. Закона КО от 05.12.2019 № 534-ОЗ) (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточненной бюджетной росписью расходов (тыс. руб.)	Исполнено (тыс. руб.)	Отклонение (%)	
					гр.4/гр.2* 100	гр.4/гр.3* 100
А	1	2	3	4	5	6
	Всего	71 121 753,2	73 815 895,6	68 037 603,5	95,7	92,2
0100	ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	3 502 191,6	1 719 507,2	1 552 907,6	44,3	90,3
0102	Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	6 337,7	5 560,2	5 181,8	81,8	93,2
0103	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	130 777,1	130 726,4	119 985,6	91,7	91,8
0104	Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	195 633,1	213 265,1	212 448,0	108,6	99,6
0105	Судебная система	186 818,8	186 871,9	186 427,0	99,8	99,8
0106	Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	211 446,3	212 309,0	207 915,3	98,3	97,9
0107	Обеспечение проведения выборов и референдумов	74 200,5	75 192,8	74 903,0	100,9	99,6
0110	Фундаментальные исследования	5 200,0	5 122,1	5 087,7	97,8	99,3
0111	Резервные фонды	34 379,8	33 964,1	0,0	0,0	0,0
0113	Другие общегосударственные вопросы	2 657 398,3	856 495,6	740 959,2	27,9	86,5
0200	НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	31 203,3	31 203,3	26 619,7	85,3	85,3
0203	Мобилизационная и вневойсковая подготовка	31 203,3	31 203,3	26 619,7	85,3	85,3
0300	НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	386 372,5	386 191,8	377 725,9	97,8	97,8
0304	Органы юстиции	89 028,9	89 028,9	88 990,3	100,0	100,0
0309	Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	23 347,9	23 337,2	22 214,5	95,1	95,2
0310	Обеспечение пожарной безопасности	205 233,9	205 063,9	203 063,6	98,9	99,0
0314	Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	68 761,8	68 761,8	63 457,5	92,3	92,3
0400	НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	21 567 565,1	24 221 845,9	20 040 184,6	92,9	82,7
0401	Общэкономические вопросы	407 253,6	399 684,1	375 946,0	92,3	94,1
0404	Воспроизводство минерально-сырьевой базы	4 686,6	4 026,5	4 026,5	85,9	100,0
0405	Сельское хозяйство и рыболовство	2 779 823,2	3 440 173,5	3 342 358,4	120,2	97,2
0406	Водное хозяйство	182 796,8	155 836,8	43 555,1	23,8	27,9
0407	Лесное хозяйство	395 513,3	401 536,9	400 119,1	101,2	99,6
0408	Транспорт	1 208 459,7	1 317 593,6	1 183 568,6	97,9	89,8
0409	Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	11 801 453,1	13 830 176,0	10 281 693,4	87,1	74,3
0410	Связь и информатика	674 837,9	666 304,6	537 753,1	79,7	80,7
0412	Другие вопросы в области национальной экономики	4 112 740,8	4 006 513,8	3 871 164,3	94,1	96,6
0500	ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	3 066 655,6	3 114 960,1	2 819 173,0	91,9	90,5
0501	Жилищное хозяйство	500 845,8	500 845,8	372 447,2	74,4	74,4
0502	Коммунальное хозяйство	1 822 265,9	1 871 237,5	1 756 938,5	96,4	93,9
0503	Благоустройство	560 063,7	559 339,9	507 632,9	90,6	90,8
0505	Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	183 480,3	183 536,9	182 154,4	99,3	99,2
0600	ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	52 809,3	52 078,7	50 951,7	96,5	97,8
0603	Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	32 368,0	33 750,6	32 624,3	100,8	96,7
0605	Другие вопросы в области охраны окружающей среды	20 441,3	18 328,1	18 327,4	89,7	100,0
0700	ОБРАЗОВАНИЕ	14 448 116,9	15 064 905,5	14 977 510,2	103,7	99,4
0701	Дошкольное образование	4 146 472,1	4 697 383,5	4 692 177,6	113,2	99,9
0702	Общее образование	7 659 386,5	7 526 446,5	7 514 379,9	98,1	99,8
0703	Дополнительное образование детей	80 476,0	85 139,9	84 658,2	105,2	99,4
0704	Среднее профессиональное образование	1 542 548,7	1 738 429,7	1 697 146,0	110,0	97,6
0705	Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	224 749,2	229 254,5	224 991,0	100,1	98,1
0707	Молодежная политика	353 719,4	354 836,9	349 460,6	98,8	98,5
0709	Другие вопросы в области образования	440 765,0	433 414,5	414 697,0	94,1	95,7
0800	КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	1 322 659,4	1 355 831,5	1 323 919,3	100,1	97,6
0801	Культура	1 114 401,9	1 158 706,2	1 155 582,8	103,7	99,7
0804	Другие вопросы в области культуры, кинематографии	208 257,5	197 125,3	168 336,6	80,8	85,4
0900	ЗДРАВООХРАНЕНИЕ	6 131 876,5	6 553 379,3	6 275 222,2	102,3	95,8
0901	Стационарная медицинская помощь	2 090 744,1	2 207 394,7	2 129 110,2	101,8	96,5
0902	Амбулаторная помощь	610 343,6	667 532,2	629 318,9	103,1	94,3
0904	Скорая медицинская помощь	87 512,6	88 315,8	67 367,2	77,0	76,3
0905	Санаторно-оздоровительная помощь	175 177,8	185 062,5	170 424,1	97,3	92,1
0906	Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов	102 595,1	102 595,1	102 493,1	99,9	99,9
0909	Другие вопросы в области здравоохранения	3 065 503,2	3 302 479,0	3 176 508,8	103,6	96,2

Р/П	Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом Калужской области от 06.12.2018 № 419-ОЗ (в ред. Закона КО от 05.12.2019 № 534-ОЗ) (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточненной бюджетной росписью расходов (тыс. руб.)	Исполнено (тыс. руб.)	Отклонение (%)	
					гр.4/гр.2* 100	гр.4/гр.3* 100
А	1	2	3	4	5	6
1000	СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	13 582 256,5	13 663 479,2	13 299 959,4	97,9	97,3
1001	Пенсионное обеспечение	384 942,1	384 534,2	382 720,2	99,4	99,5
1002	Социальное обслуживание населения	1 693 050,6	1 742 199,1	1 730 832,4	102,2	99,3
1003	Социальное обеспечение населения	8 890 535,3	8 904 358,8	8 691 644,8	97,8	97,6
1004	Охрана семьи и детства	1 884 550,5	1 910 876,5	1 790 212,4	95,0	93,7
1006	Другие вопросы в области социальной политики	729 178,0	721 510,6	704 549,6	96,6	97,6
1100	ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	2 412 650,1	2 414 693,9	2 209 763,0	91,6	91,5
1101	Физическая культура	65 958,0	67 220,2	66 664,9	101,1	99,2
1102	Массовый спорт	1 565 790,1	1 572 775,7	1 370 211,0	87,5	87,1
1103	Спорт высших достижений	727 818,0	721 614,0	720 172,8	98,9	99,8
1105	Другие вопросы в области физической культуры и спорта	53 083,9	53 083,9	52 714,3	99,3	99,3
1200	СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	350 074,6	346 266,1	346 262,7	98,9	100,0
1201	Телевидение и радиовещание	218 757,1	218 757,1	218 754,2	100,0	100,0
1202	Периодическая печать и издательства	121 209,7	117 402,7	117 402,2	96,9	100,0
1204	Другие вопросы в области средств массовой информации	10 107,8	10 106,3	10 106,2	100,0	100,0
1300	ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА	28 261,4	28 261,4	28 261,4	100,0	100,0
1301	Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	28 261,4	28 261,4	28 261,4	100,0	100,0
1400	МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	4 239 060,5	4 863 291,6	4 709 142,7	111,1	96,8
1401	Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	797 109,7	797 109,7	797 109,7	100,0	100,0
1402	Иные дотации	93 024,7	93 024,7	93 024,7	100,0	100,0
1403	Прочие межбюджетные трансферты общего характера	3 348 926,1	3 973 157,2	3 819 008,3	114,0	96,1

Исполнение областного бюджета за 2019 год в разрезе главных распорядителей средств областного бюджета

№	Наименование главного распорядителя средств областного бюджета	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом Калужской области № 419-ОЗ (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточнённой бюджетной росписью расходов (тыс. руб.)	Исполнено (тыс. руб.)	Исполнение (%)	
					гр.4/гр.2* 100	гр.4/гр.3* 100
А	1	2	3	4	5	6
	Всего	71 121 753,2	73 815 895,6	68 037 603,5	95,7	92,2
1	Министерство финансов Калужской области	6 473 128,5	5 270 425,6	4 969 413,2	76,8	94,3
2	Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области	6 283 810,8	6 341 354,5	5 530 493,3	88,0	87,2
3	Министерство дорожного хозяйства Калужской области	11 235 383,5	13 265 351,9	9 745 387,7	86,7	73,5
4	Государственная жилищная инспекция Калужской области	61 128,8	60 828,8	60 622,2	99,2	99,7
5	Инспекция государственного строительного надзора Калужской области	26 837,8	26 837,8	26 772,4	99,8	99,8
6	Управление по делам архивов Калужской области	83 373,0	83 373,0	82 112,0	98,5	98,5
7	Представительство Правительства Калужской области при Правительстве Российской Федерации	40 526,6	41 896,1	41 041,3	101,3	98,0
8	Государственная инспекция по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калужской области	26 802,7	26 802,7	14 985,1	55,9	55,9
9	Администрация Губернатора Калужской области	615 769,8	630 796,0	621 894,4	101,0	98,6
10	Рабочий аппарат Уполномоченного по правам человека в Калужской области	14 208,6	14 208,6	14 111,4	99,3	99,3
11	Управление записи актов гражданского состояния Калужской области	89 207,9	89 207,9	89 168,9	100,0	100,0
12	Управление по охране объектов культурного наследия Калужской области	104 552,7	103 809,0	102 192,3	97,7	98,4
13	Министерство конкурентной политики Калужской области	275 434,2	299 815,4	261 062,3	94,8	87,1
14	Комитет ветеринарии при Правительстве Калужской области	216 127,0	218 050,6	216 587,5	100,2	99,3
15	Министерство здравоохранения Калужской области	9 976 823,2	10 392 305,1	10 176 590,1	102,0	97,9
16	Министерство образования и науки Калужской области	14 271 759,7	14 882 819,2	14 795 901,4	103,7	99,4
17	Министерство сельского хозяйства Калужской области	2 728 624,9	3 394 095,7	3 294 971,7	120,8	97,1
18	Министерство экономического развития Калужской области	4 486 826,7	4 484 243,3	4 227 024,5	94,2	94,3
19	Контрольно-счетная палата Калужской области	56 018,0	56 018,0	55 515,4	99,1	99,1
20	Избирательная комиссия Калужской области	74 200,5	75 192,8	74 903,0	100,9	99,6
21	Законодательное Собрание Калужской области	125 750,5	125 722,3	114 521,0	91,1	91,1
22	Министерство спорта Калужской области	1 016 614,3	1 012 892,3	1 010 265,6	99,4	99,7
23	Министерство культуры Калужской области	1 249 081,1	1 300 384,9	1 296 393,9	103,8	99,7
24	Управление административно-технического контроля Калужской области	43 557,4	43 283,2	42 366,3	97,3	-
25	Аппарат Уполномоченного по правам ребенка в Калужской области	12 978,5	12 978,5	12 897,2	99,4	99,4
26	Министерство природных ресурсов и экологии Калужской области	680 793,0	665 891,4	550 950,8	80,9	82,7
27	Аппарат Уполномоченного по защите прав предпринимателей в Калужской области	9 203,2	9 203,2	9 053,7	98,4	98,4
28	Министерство внутренней политики и массовых коммуникаций Калужской области	413 178,6	412 029,7	411 712,4	99,6	99,9
29	Министерство труда и социальной защиты Калужской области	9 434 285,5	9 502 653,2	9 240 012,8	97,9	97,2
30	Служба по организационному обеспечению деятельности мировых судей Калужской области	186 818,8	186 871,9	186 427,0	99,8	99,8
31	Министерство цифрового развития Калужской области	734 612,6	726 894,0	714 447,3	97,3	98,3
32	Управление архитектуры и градостроительства Калужской области	74 334,8	59 659,0	47 805,4	64,3	80,1

Информация об исполнении межбюджетных субсидий из областного бюджета за 2019 год

Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом о бюджете (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточненной бюджетной росписью (тыс. руб.)	Исполнение (тыс. руб.)	Отклонение (тыс. руб.)		Исполнение (%)	
				исполнения от утвержденных показателей гр. 4 - гр. 2	исполнения от уточненных показателей гр. 4 - гр. 3	к утвержденным показателям гр. 4 / гр. 2 * 100	к уточненным показателям гр. 4 / гр. 3 * 100
1	2	3	4	5	6	7	8
Ведомственная целевая программа "Совершенствование системы управления общественными финансами Калужской области"	1 925 519,2	2 358 270,6	2 265 489,4	339 976,2	-92 781,3	117,9	96,1
Основное мероприятие "Оказание государственной поддержки местным бюджетам в целях обеспечения финансовой устойчивости муниципальных образований Калужской области"	1 827 141,7	2 259 899,2	2 172 957,5	345 815,8	-86 941,7	118,9	96,2
Обеспечение финансовой устойчивости муниципальных образований Калужской области	1 827 141,7	2 259 899,2	2 172 957,5	345 815,8	-86 941,7	118,9	96,2
Основное мероприятие "Реализация проектов развития общественной инфраструктуры муниципальных образований, основанных на местных инициативах"	98 371,4	98 371,4	92 531,8	-5 839,6	-5 839,6	94,1	94,1
Реализация проектов развития общественной инфраструктуры муниципальных образований, основанных на местных инициативах	98 371,4	98 371,4	92 531,8	-5 839,6	-5 839,6	94,1	94,1
Государственная программа Калужской области "Развитие образования в Калужской области"	2 403 492,4	2 953 953,8	2 950 883,8	547 391,4	-3 070,0	122,8	99,9
Подпрограмма "Развитие дошкольного образования"	2 403 492,4	2 953 953,8	2 950 883,8	547 391,4	-3 070,0	122,8	99,9
Основное мероприятие "Создание условий для осуществления присмотра и ухода за детьми в муниципальных дошкольных образовательных организациях"	1 376 886,3	1 927 347,7	1 924 952,4	548 066,0	-2 395,4	139,8	99,9
Создание условий для осуществления присмотра и ухода за детьми в муниципальных дошкольных образовательных организациях	711 878,1	711 878,1	710 685,7	-1 192,4	-1 192,4	99,8	99,8
Создание дополнительных мест для детей в возрасте от 2 месяцев до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования (направление расходов 51590)	346 802,2	346 802,2	346 802,2	0,0	0,0	100,0	100,0
Создание дополнительных мест для детей в возрасте от 2 месяцев до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования (направление расходов 51591)	0,0	500 830,7	500 830,7	500 830,7	0,0	—	100,0
Создание дополнительных мест для детей в возрасте от 2 месяцев до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования (направление расходов 5159F)	118 163,5	118 163,5	118 163,5	0,0	0,0	100,0	100,0
Создание дополнительных мест для детей в возрасте от 2 месяцев до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования (направление расходов 52320)	77 529,1	77 529,1	77 529,1	0,0	0,0	100,0	100,0
Строительство, реконструкция и капитальный (текущий) ремонт зданий (помещений) и приобретение зданий (помещений) для реализации программ дошкольного образования	122 513,4	172 144,1	170 941,2	48 427,8	-1 203,0	139,5	99,3
Основное мероприятие "Обеспечение доступности общего образования"	5 700,0	5 700,0	5 042,5	-657,5	-657,5	88,5	88,5
Создание современной образовательной среды, обеспечивающей качество общего образования	5 700,0	5 700,0	5 042,5	-657,5	-657,5	88,5	88,5
Региональный проект "Современная школа"	1 014 417,8	1 014 417,8	1 014 417,8	0,0	0,0	100,0	100,0
Создание современной образовательной среды, обеспечивающей качество общего образования	198 254,3	198 254,3	198 254,3	0,0	0,0	100,0	100,0
Реализация мероприятий по содействию создания в субъектах Российской Федерации новых мест в общеобразовательных организациях	816 163,5	816 163,5	816 163,5	0,0	0,0	100,0	100,0
Региональный проект "Успех каждого ребенка"	6 488,3	6 488,3	6 471,2	-17,1	-17,1	99,7	99,7
Создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятия физической культурой и спортом	6 488,3	6 488,3	6 471,2	-17,1	-17,1	99,7	99,7
Государственная программа Калужской области "Развитие дорожного хозяйства Калужской области"	1 800 565,6	1 820 864,9	1 381 218,6	-419 347,0	-439 646,3	76,7	75,9
Подпрограмма "Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области"	1 800 565,6	1 820 864,9	1 381 218,6	-419 347,0	-439 646,3	76,7	75,9
Основное мероприятие "Оказание государственной поддержки органам местного самоуправления на мероприятия по дорожному хозяйству в рамках муниципальных дорожных фондов"	1 288 867,6	1 309 166,9	976 034,4	-312 833,1	-333 132,4	75,7	74,6
Реализация мероприятий подпрограммы "Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области"	1 245 772,2	1 295 881,3	963 122,7	-282 649,5	-332 758,6	77,3	74,3
Субсидии на осуществление дорожной деятельности МР "Медьнский район"	1 718,4	1 718,4	1 718,4	0,0	0,0	100,0	100,0
Субсидии на осуществление дорожной деятельности МР "Изнаковский район"	41 376,9	11 567,2	11 193,3	-30 183,7	-373,9	27,1	96,8
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"	511 698,1	511 698,1	405 184,2	-106 513,9	-106 513,9	79,2	79,2
Обеспечение устойчивого развития сельских территорий	488 531,6	488 531,6	392 476,0	-96 055,6	-96 055,6	80,3	80,3
Реализация мероприятий подпрограммы "Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области"	23 166,4	23 166,4	12 708,1	-10 458,3	-10 458,3	54,9	54,9
Государственная программа Калужской области "Формирование современной городской среды в Калужской области"	425 593,3	425 593,3	421 716,9	-3 876,4	-3 876,4	99,1	98,1
Основное мероприятие "Благоустройство территорий муниципальных образований Калужской области"	129 183,2	129 183,2	125 306,8	-3 876,4	-3 876,4	97,0	97,0
Благоустройство дворовых территорий и территорий соответствующего функционального назначения	129 183,2	129 183,2	125 306,8	-3 876,4	-3 876,4	97,0	97,0
Региональный проект "Формирование комфортной городской среды"	296 410,1	296 410,1	296 410,1	0,0	0,0	100,0	100,0
Реализация программ формирования современной городской среды	296 410,1	296 410,1	296 410,1	0,0	0,0	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области"	1 043 386,7	1 045 000,8	907 917,5	-135 469,1	-137 083,3	87,0	86,9
Подпрограмма "Обеспечение жильем молодых семей"	119 945,9	119 945,9	119 663,7	-282,2	-282,2	99,8	99,8
Основное мероприятие "Обеспечение мер государственной поддержки молодых семей, нуждающихся в улучшении жилищных условий"	119 945,9	119 945,9	119 663,7	-282,2	-282,2	99,8	99,8
Реализация мероприятий по обеспечению жильем молодых семей	119 295,8	119 295,8	119 013,6	-282,2	-282,2	99,8	99,8
Расходы на софинансирование за счет средств областного бюджета	650,1	650,1	650,1	0,0	0,0	100,0	100,0
Подпрограмма "Формирование сбалансированного рынка жилья экономкласса и повышение эффективности обеспечения жильем отдельных категорий граждан"	295 467,2	295 467,2	192 078,3	-103 388,8	-103 388,8	65,0	65,0
Основное мероприятие "Развитие рынка стандартного жилья"	5 361,6	108 445,4	5 056,5	-305,0	-103 388,8	94,3	4,7
Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малозатяжного жилищного строительства, осуществляемых за счет средств бюджета	5 361,6	5 361,6	5 056,5	-305,0	-305,0	94,3	94,3
Расходы на переселение граждан из аварийного жилищного фонда за счет средств, поступивших от Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства	0,0	103 083,8	0,0	0,0	-103 083,8	—	0,0
Региональный проект "Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда"	290 105,6	187 021,8	187 021,8	-103 083,8	0,0	64,5	100,0
Расходы на переселение граждан из аварийного жилищного фонда за счет средств, поступивших от Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства	225 925,2	122 841,4	122 841,4	-103 083,8	0,0	54,4	100,0
Расходы на переселение граждан из аварийного жилищного фонда за счет средств областного бюджета	64 180,4	64 180,4	64 180,4	0,0	0,0	100,0	100,0
Подпрограмма "Чистая вода в Калужской области"	24 610,0	24 610,0	20 114,2	-4 495,8	-4 495,8	81,7	81,7
Основное мероприятие "Восстановление и развитие эксплуатационно-технического состояния объектов водопроводно-канализационного комплекса Калужской области"	24 610,0	24 610,0	20 114,2	-4 495,8	-4 495,8	81,7	81,7
Субсидии местным бюджетам из областного бюджета на капитальный ремонт водопроводных сетей, канализационных сетей, объектов централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения муниципальной собственности	24 610,0	24 610,0	20 114,2	-4 495,8	-4 495,8	81,7	81,7
Подпрограмма "Комплексное освоение и развитие территорий в целях жилищного строительства и развития индивидуального жилищного строительства"	603 363,6	604 977,8	576 061,4	-27 302,2	-28 916,4	95,5	95,2
Региональный проект "Жилье"	603 363,6	603 363,6	574 437,2	-28 916,4	-28 916,4	95,2	95,2
Стимулирование программ развития жилищного строительства субъектов Российской Федерации	603 363,6	603 363,6	574 437,2	-28 916,4	-28 916,4	95,2	95,2
Основное мероприятие "Комплексное освоение и развитие территории в целях жилищного строительства и индивидуального жилищного строительства"	10,0	1 624,1	1 624,1	1 614,1	0,0	16 241,5	100,0

Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом о бюджете (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточненной бюджетной росписью (тыс. руб.)	Исполнение (тыс. руб.)	Отклонение (тыс. руб.)		Исполнение (%)	
				исполнения от утвержденных показателей гр. 4 - гр. 2	исполнения от уточненных показателей гр. 4 - гр. 3	к утвержденным показателям гр. 4 / гр. 2 * 100	к уточненным показателям гр. 4 / гр. 3 * 100
1	2	3	4	5	6	7	8
Субсидии муниципальным образованиям Калужской области на 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	1 624,1	1 624,1	1 614,1	0,0	16 241,5	100,0
Государственная программа Калужской области "Энергосбережение и повышение энергоэффективности в Калужской области"	263 317,7	256 120,0	216 474,2	-46 843,6	-39 645,8	82,2	84,5
Основное мероприятие "Энергосбережение в сфере ЖКХ"	263 317,7	256 120,0	216 474,2	-46 843,6	-39 645,8	82,2	84,5
Мероприятия, направленные на энергосбережение и повышение энергоэффективности в Калужской области	229 538,5	229 538,5	216 474,2	-13 064,3	-13 064,3	94,3	94,3
Субсидии муниципальным образованиям на реализацию концессионных соглашений	33 779,2	26 581,5	0,0	-33 779,2	-26 581,5	0,0	0,0
Государственная программа Калужской области "Развитие культуры в Калужской области"	98 189,5	109 144,8	106 703,8	8 514,3	-2 441,0	108,7	97,8
Подпрограмма "Развитие учреждений культуры и образования в сфере культуры"	18 820,0	18 820,0	18 820,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Основное мероприятие "Ремонт, 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"	18 820,0	18 820,0	18 820,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Ремонт, благоустройство территорий, укрепление и развитие материально-технической базы	3 820,0	3 820,0	3 820,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Государственная поддержка отрасли культуры (приобретение музыкальных инструментов, оборудования и материалов для детских школ искусств по видам искусств и профессиональных образовательных организаций, находящихся в ведении органов государственной власти субъектов Российской Федерации или муниципальных образований в сфере культуры)	15 000,0	15 000,0	15 000,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Подпрограмма "Организация и проведение мероприятий, посвященных празднованию Победы в Великой Отечественной войне"	20 424,4	20 424,4	17 983,4	-2 441,0	-2 441,0	88,0	88,0
Основное мероприятие "Увечкование памяти погибших при защите Отечества"	20 424,4	20 424,4	17 983,4	-2 441,0	-2 441,0	88,0	88,0
Обустройство и восстановление воинских захоронений	20 424,4	0,0	0,0	-20 424,4	0,0	0,0	—
Реализация мероприятий федеральной целевой программы "Увечкование памяти погибших при защите Отечества на 2019-2024 годы" за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации	0,0	20 424,4	17 983,4	17 983,4	-2 441,0	—	88,0
Подпрограмма "Формирование и совершенствование системы комплексной реабилитации и абилитации инвалидов, в том числе детей-инвалидов, в Калужской области"	58 945,2	69 900,4	69 900,4	10 955,2	0,0	118,6	100,0
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"	58 945,2	69 900,4	69 900,4	10 955,2	0,0	118,6	100,0
Обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек	21 332,9	21 332,9	21 332,9	0,0	0,0	100,0	100,0
Государственная поддержка отрасли культуры (мероприятия, направленные на создание и модернизацию учреждений культурно-досугового типа в сельской местности, включая строительство, реконструкцию и капитальный ремонт зданий)	37 612,3	48 567,5	48 567,5	10 955,2	0,0	129,1	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области"	142 364,0	149 455,9	146 747,7	4 383,7	-2 708,2	103,1	98,2
Подпрограмма "Устойчивое развитие сельских территорий Калужской области"	142 364,0	149 455,9	146 747,7	4 383,7	-2 708,2	103,1	98,2
Основное мероприятие "Улучшение жилищных условий граждан, проживающих в сельской местности, в том числе молодых семей и молодых специалистов"	92 288,0	99 304,5	99 300,4	7 012,4	-4,1	107,6	100,0
Реализация мероприятий подпрограммы "Устойчивое развитие сельских территорий Калужской области"	17 822,5	24 839,0	24 834,9	7 012,4	-4,1	139,3	100,0
Обеспечение устойчивого развития сельских территорий	74 465,5	74 465,5	74 465,5	0,0	0,0	100,0	100,0
Основное мероприятие "Комплексное обустройство населенных пунктов, расположенных в сельской местности, объектами социальной, инженерной инфраструктуры и автомобильными дорогами"	27 183,8	27 982,9	25 278,9	-1 904,9	-2 704,1	93,0	90,3
Реализация мероприятий подпрограммы "Устойчивое развитие сельских территорий" (раздел 05 "Жилищно-коммунальное хозяйство" подраздел 02 "Коммунальное хозяйство")	7 414,6	2 414,6	0,0	-7 414,6	-2 414,6	0,0	0,0
Обеспечение устойчивого развития сельских территорий (развитие газификации в сельской местности)	9 420,3	9 420,3	9 420,3	0,0	0,0	100,0	100,0
Реализация мероприятий подпрограммы "Устойчивое развитие сельских территорий" (раздел 11 "Физическая культура и спорт" подраздел 02 "Массовый спорт")	10 348,9	16 148,1	15 858,6	5 509,7	-289,5	153,2	98,2
Региональный проект "Спорт - норма жизни"	2 745,4	2 745,4	2 745,4	0,0	0,0	100,0	100,0
Обеспечение устойчивого развития сельских территорий	2 745,4	2 745,4	2 745,4	0,0	0,0	100,0	100,0
Основное мероприятие "Грантовая поддержка местных инициатив граждан, проживающих в сельской местности (субсидии)"	20 146,8	19 423,0	19 423,0	-723,8	0,0	96,4	100,0
Реализация мероприятий подпрограммы "Устойчивое развитие сельских территорий Калужской области"	14 136,9	13 413,1	13 413,1	-723,8	0,0	94,9	100,0
Обеспечение устойчивого развития сельских территорий	6 009,9	6 009,9	6 009,9	0,0	0,0	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Управление имуществом климатом Калужской области"	24 582,4	24 149,5	15 302,1	-9 280,3	-8 847,4	62,2	63,4
Основное мероприятие "Сохранение и улучшение технического состояния объектов недвижимости, находящихся в собственности Калужской области, их модернизация"	24 582,4	24 149,5	15 302,1	-9 280,3	-8 847,4	62,2	63,4
Реализация мероприятий в области кадастровых работ, за исключением комплексных кадастровых работ	15 853,9	15 421,0	6 845,0	-9 008,9	-8 576,0	43,2	44,4
Проведение комплексных кадастровых работ	8 728,5	8 728,5	8 457,1	-271,4	-271,4	96,9	96,9
Государственная программа Калужской области "Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области"	15 000,0	15 000,0	14 734,7	-265,3	-265,3	98,2	98,2
Подпрограмма "Развитие малого и среднего, в том числе инновационного, предпринимательства в Калужской области"	15 000,0	15 000,0	14 734,7	-265,3	-265,3	98,2	98,2
Основное мероприятие "Стимулирование муниципальных образований Калужской области и осуществлению мер поддержки и развития малого и среднего предпринимательства в муниципальных образованиях области"	15 000,0	15 000,0	14 734,7	-265,3	-265,3	98,2	98,2
Реализация мероприятий в рамках подпрограммы "Развитие малого и среднего предпринимательства в Калужской области"	15 000,0	15 000,0	14 734,7	-265,3	-265,3	98,2	98,2
Государственная программа Калужской области "Воспроизводство и использование природных ресурсов в Калужской области"	28 624,0	3 624,0	3 624,0	-25 000,0	0,0	12,7	100,0
Подпрограмма "Развитие водохозяйственного комплекса Калужской области"	28 624,0	3 624,0	3 624,0	-25 000,0	0,0	12,7	100,0
Основное мероприятие "Строительство/реконструкция сооружений инженерной защиты"	28 624,0	3 624,0	3 624,0	-25 000,0	0,0	12,7	100,0
Реконструкция гидротехнических сооружений	28 624,0	3 624,0	3 624,0	-25 000,0	0,0	12,7	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие физической культуры и спорта в Калужской области"	10 000,3	10 000,3	10 000,3	0,0	0,0	100,0	100,0
Подпрограмма "Развитие материально-технической базы для занятия населения области физической культурой и спортом"	10 000,3	10 000,3	10 000,3	0,0	0,0	100,0	100,0
Основное мероприятие "Приобретение спортивного инвентаря, оборудования и наградной атрибутики для организации физкультурно-массовой и спортивной работы с населением по месту жительства в муниципальных образованиях Калужской области (в том числе экспертиза и контроль качества)"	10 000,3	10 000,3	10 000,3	0,0	0,0	100,0	100,0

Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом о бюджете (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточненной бюджетной росписью (тыс. руб.)	Исполнение (тыс. руб.)	Отклонение (тыс. руб.)		Исполнение (%)	
				исполнения от утвержденных показателей гр. 4 - гр. 2	исполнения от уточненных показателей гр. 4 - гр. 3	к утвержденным показателям гр. 4 / гр. 2 * 100	к уточненным показателям гр. 4 / гр. 3 * 100
1	2	3	4	5	6	7	8
Реализация федеральной целевой программы "Развитие физической культуры и спорта в Российской Федерации на 2016 - 2020 годы"	10 000,3	10 000,3	10 000,3	0,0	0,0	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Доступная среда в Калужской области"	3 630,4	3 630,4	3 630,4	0,0	0,0	100,0	100,0
Основное мероприятие "Повышение уровня доступности приоритетных объектов и услуг в приоритетных сферах жизнедеятельности инвалидов и других маломобильных групп населения"	3 630,4	3 630,4	3 630,4	0,0	0,0	100,0	100,0
Мероприятия государственной программы Российской Федерации "Доступная среда" на 2011 - 2020 годы (реализация мероприятий по созданию условий для обучения детей-инвалидов в дошкольных образовательных, общеобразовательных организациях, организациях дополнительного образования детей (в том числе в организациях, осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам), в том числе создание архитектурной доступности и оснащение оборудованием)	3 630,4	3 630,4	3 630,4	0,0	0,0	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Социальная поддержка граждан в Калужской области"	2 500,0	2 500,0	1 416,3	-1 083,7	-1 083,7	56,7	56,7
Подпрограмма "Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан"	2 500,0	2 500,0	1 416,3	-1 083,7	-1 083,7	56,7	56,7
Основное мероприятие "Организация предоставления социальной помощи отдельным категориям граждан, находящимся в трудной жизненной ситуации"	2 500,0	2 500,0	1 416,3	-1 083,7	-1 083,7	56,7	56,7
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	2 500,0	1 416,3	-1 083,7	-1 083,7	56,7	56,7
Государственная программа Калужской области "Повышение эффективности реализации молодежной политики, развитие волонтерского движения, системы оздоровления и отдыха детей в Калужской области"	27 974,1	27 974,1	26 712,2	-1 261,9	-1 261,9	95,5	95,5
Подпрограмма "Развитие системы отдыха и оздоровления детей в Калужской области"	27 974,1	27 974,1	26 712,2	-1 261,9	-1 261,9	95,5	95,5
Основное мероприятие "Организация отдыха и оздоровления детей"	27 974,1	27 974,1	26 712,2	-1 261,9	-1 261,9	95,5	95,5
Организация отдыха и оздоровления детей	27 974,1	27 974,1	26 712,2	-1 261,9	-1 261,9	95,5	95,5
Государственная программа Калужской области "Развитие профессионального образования и науки в Калужской области"	47 140,0	47 140,0	46 684,0	-456,0	-456,0	99,0	99,0
Подпрограмма "Поддержка научно-исследовательской деятельности"	47 140,0	47 140,0	46 684,0	-456,0	-456,0	99,0	99,0
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"	47 140,0	47 140,0	46 684,0	-456,0	-456,0	99,0	99,0
Реализация мероприятий, способствующих развитию научно-производственного комплекса наукограда Российской Федерации (в том числе малых и средних предприятий), а также сохранению и развитию инфраструктуры наукограда Российской Федерации	47 140,0	47 140,0	46 684,0	-456,0	-456,0	99,0	99,0
Ведомственная целевая программа "Развитие градостроительства Калужской области"	57 399,4	42 723,6	31 633,0	-25 766,3	-11 090,6	55,1	74,0
Реализация мероприятий по внесению в сведения ЕГРН границ Калужской области, муниципальных образований, населенных пунктов и территориальных зон Калужской области	45 329,6	38 458,1	27 738,5	-17 591,1	-10 719,6	61,2	72,1
Повышение уровня привлекательности профессиональной деятельности в сфере архитектуры и градостроительства	1 411,8	808,1	808,1	-603,7	0,0	57,2	100,0
Предоставление субсидий муниципальным образованиям Калужской области для софинансирования расходов на выполнение кадастровых работ по устранению реестровых ошибок, выявленных при внесении в сведения ЕГРН описаний границ населенных пунктов и территориальных зон	8 258,0	1 057,4	693,8	-7 564,2	-363,6	8,4	65,6
Предоставление субсидий муниципальным образованиям Калужской области для софинансирования расходов на выполнение кадастровых работ по внесению изменений в документы территориального планирования и градостроительного зонирования	2 400,0	2 400,0	2 392,6	-7,4	-7,4	99,7	99,7
ВСЕГО	8 319 273,1	9 295 146,1	8 550 888,9	231 615,8	-744 257,2	102,8	92,0

Информация об исполнении субвенций из областного бюджета за 2019 год

Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом о бюджете (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточнённой бюджетной росписью (тыс. руб.)	Исполнение (тыс. руб.)	Отклонение (тыс. руб.)		Исполнение (%)	
				исполнения от утверждённых показателей гр. 4 - гр. 2	исполнения от уточнённых показателей гр. 4 - гр. 3	к утверждённым показателям гр. 4 / гр. 2 * 100	к уточнённым показателям гр. 4 / гр. 3 * 100
1	2	3	4	5	6	7	8
ГП КО "Развитие образования в Калужской области"	8 644 915,9	8 644 915,9	8 637 176,0	-7 739,9	-7 739,9	99,9	99,9
Подпрограмма "Развитие общего образования"	5 835 107,2	5 835 107,2	5 831 652,8	-3 454,4	-3 454,4	99,9	99,9
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	5 812 968,0	5 812 968,0	5 812 439,7	-528,3	-528,3	100,0	100,0
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	22 139,2	19 213,1	-2 926,1	-2 926,1	86,8	86,8
Подпрограмма "Развитие дошкольного образования"	2 809 808,7	2 809 808,7	2 805 523,3	-4 285,4	-4 285,4	99,8	99,8
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	2 746 078,6	2 746 078,6	2 743 437,9	-2 640,6	-2 640,6	99,9	99,9
Выплата компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, находящиеся на территории Калужской области и реализующие образовательную программу дошкольного образования	63 730,2	63 730,2	62 085,3	-1 644,8	-1 644,8	97,4	97,4
ГП КО "Социальная поддержка граждан в Калужской области"	3 924 552,8	3 924 552,8	3 760 631,3	-163 921,5	-163 921,5	95,8	95,8
Подпрограмма "Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан"	3 921 946,6	3 921 946,6	3 759 464,7	-162 481,9	-162 481,9	95,9	95,9
Организация предоставления денежных выплат, пособий и компенсаций отдельным категориям граждан области в соответствии с региональным законодательством	2 155 784,0	2 155 784,0	2 114 375,7	-41 408,3	-41 408,3	98,1	98,1
Оплата жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан	710 227,1	710 227,1	629 685,8	-80 541,3	-80 541,3	88,7	88,7
Предоставление денежных выплат и компенсаций отдельным категориям граждан области в соответствии с Законом Российской Федерации от 15.05.1991 № 1244-1 "О социальной защите граждан, подвергшихся воздействию радиации вследствие катастрофы на Чернобыльской АЭС", Федеральным законом от 26.11.1998 № 175-ФЗ "О социальной защите граждан Российской Федерации, подвергшихся воздействию радиации вследствие аварии в 1957 году на производственном объединении "Маяк" и сбросов радиоактивных отходов в реку Теча", Федеральным законом от 10.01.2002 № 2-ФЗ "О социальных гарантиях гражданам, подвергшимся радиационному воздействию вследствие ядерных испытаний на Семипалатинском полигоне"	392 681,6	392 681,6	385 201,5	-7 480,1	-7 480,1	98,1	98,1
Организация исполнения переданных государственных полномочий	326 783,2	326 783,2	314 303,6	-12 479,5	-12 479,5	96,2	96,2
Организация предоставления мер социальной поддержки по предоставлению субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг гражданам Калужской области	224 107,2	224 107,2	204 398,3	-19 708,9	-19 708,9	91,2	91,2
Осуществление переданных полномочий по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком "Почетный донор России"	77 102,4	77 102,4	76 407,9	-694,5	-694,5	99,1	99,1
Организация предоставления социальной помощи отдельным категориям граждан, находящихся в трудной жизненной ситуации	10 040,9	10 040,9	9 872,1	-168,8	-168,8	98,3	98,3
Компенсация отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме	25 220,2	25 220,2	25 219,7	-0,5	-0,5	100,0	100,0
Подпрограмма "Старшее поколение"	2 606,2	2 606,2	1 166,6	-1 439,6	-1 439,6	44,8	44,8

Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом о бюджете (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточнённой бюджетной росписью (тыс. руб.)	Исполнение (тыс. руб.)	Отклонение (тыс. руб.)		Исполнение (%)	
				исполнения от утверждённых показателей гр. 4 - гр. 2	исполнения от уточнённых показателей гр. 4 - гр. 3	к утверждённым показателям гр. 4 / гр. 2 * 100	к уточнённым показателям гр. 4 / гр. 3 * 100
1	2	3	4	5	6	7	8
Осуществление деятельности по образованию патронатных семей для граждан пожилого возраста и инвалидов	2 606,2	2 606,2	1 166,6	-1 439,6	-1 439,6	44,8	44,8
Итого по разделу "Семья и дети Калужской области"	2 332 331,0	2 325 100,2	2 291 770,1	-45 561,0	-33 330,2	98,1	98,6
Осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет	822 680,1	826 842,3	826 656,8	3 976,6	-185,5	100,5	100,0
Обеспечение социальных выплат, пособий, компенсации детям, семьям с детьми	691 403,5	652 918,3	631 963,3	-59 440,2	-20 955,0	91,4	96,8
Выплата единовременного пособия беременной жене военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, и 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"	5 215,0	5 215,0	4 345,0	-870,0	-870,0	83,3	83,3
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"	360 416,2	360 416,2	355 272,0	-5 144,2	-5 144,2	98,6	98,6
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, составлении 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"	221 328,4	221 328,4	216 565,2	-4 763,2	-4 763,2	97,8	97,8
Осуществление ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка	236 287,8	258 380,0	256 967,8	20 680,0	-1 412,2	108,8	99,5
Исполнение полномочий по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетам поселений за счет средств областного бюджета	923 302,0	923 302,0	923 302,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Управление записи актов гражданского состояния Калужской области	72 679,6	72 679,6	72 652,9	-26,7	-26,7	100,0	100,0
Осуществление переданных полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния	48 392,8	48 392,8	48 366,2	-26,7	-26,7	99,9	99,9
Обеспечение переданных полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния в части перевода в электронную форму книг государственной регистрации актов гражданского состояния (актовых книг)	7 919,5	7 919,5	7 919,5	0,0	0,0	100,0	100,0
Обеспечение переданных полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния в части перевода в электронную форму книг государственной регистрации актов гражданского состояния (актовых книг)	16 367,2	16 367,2	16 367,2	0,0	0,0	100,0	100,0
Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	31 203,3	31 203,3	26 619,7	-4 583,6	-4 583,6	85,3	85,3
Формирование и содержание архивных фондов	17 780,1	16 891,1	16 891,1	-889,0	0,0	95,0	100,0
Организация и проведение мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных животных	17 531,6	17 531,6	17 092,6	-529,0	-529,0	97,0	97,0
Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	128,7	128,7	38,6	-90,1	-90,1	30,0	30,0
Осуществление регионального государственного надзора в области технического состояния и эксплуатации аттракционов и осуществление государственной регистрации аттракционов	11 800,0	11 800,0	0,0	-11 800,0	-11 800,0	0,0	0,0
Осуществление государственных полномочий по созданию административных комиссий в муниципальных районах и городских округах Калужской области	80,7	80,7	0,0	-80,7	-80,7	0,0	0,0
ВСЕГО	15 981 305,8	15 968 186,0	15 746 084,3	-235 221,5	-222 101,7	98,5	98,6

Информация об исполнении иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета за 2019 год

Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом о бюджете (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточнённой бюджетной росписью (тыс. руб.)	Исполнение (тыс. руб.)	Отклонение (тыс. руб.)		Исполнение (%)	
				исполнения от утверждённых показателей гр. 4 - гр. 2	исполнения от уточнённых показателей гр. 4 - гр. 3	к утверждённому показателю гр. 4 / гр. 2 * 100	к уточнённым показателям гр. 4 / гр. 3 * 100
1	2	3	4	5	6	7	8
Финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта "Безопасные и качественные автомобильные дороги"	828 634,8	649 474,8	649 025,2	-179 609,6	-449,6	78,3	99,9
Средства, передаваемые для компенсации дополнительных расходов, возникших в результате решений, принятых органами власти другого уровня	448 117,3	639 239,2	578 327,6	130 210,4	-60 911,6	129,1	90,5
Финансовое обеспечение дорожной деятельности	407 000,0	337 000,0	337 000,0	-70 000,0	0,0	82,8	100,0
Приведение в нормативное состояние, развитие и увеличение пропускной способности сети автомобильных дорог местного значения	208 769,1	276 769,1	26 683,3	-182 085,8	-250 085,8	12,8	9,6
Реализация мероприятий подпрограммы "Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области"	173 366,9	173 366,9	62 034,4	-111 332,5	-111 332,5	35,8	35,8
Содействие достижению и (или) поощрение достижения наилучших значений показателей деятельности органов местного самоуправления городских округов и муниципальных районов Калужской области	100 000,0	100 000,0	100 000,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды	70 000,0	70 000,0	32 760,0	-37 240,0	-37 240,0	46,8	46,8
Стимулирование руководителей исполнительно-распорядительных органов муниципальных образований области	30 185,6	30 185,6	21 363,6	-8 822,0	-8 822,0	70,8	70,8
Создание модельных муниципальных библиотек	30 000,0	30 000,0	30 000,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Создание виртуальных концертных залов	7 480,0	7 480,0	7 480,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Стимулирование муниципальных образований Калужской области - победителей регионального этапа конкурса	6 015,8	6 015,8	6 015,8	0,0	0,0	100,0	100,0
Премирование победителей Всероссийского конкурса "Лучшая муниципальная практика"	2 720,0	2 720,0	2 720,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Мероприятия, посвященные празднованию 75-летия Победы в Великой Отечественной войне 1941-1945 годов	2 000,0	0,0	0,0	-2 000,0	0,0	0,0	---
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	1 803,7	1 803,7	1 803,7	0,0	0,0	100,0	100,0
Поддержка отрасли культуры (государственная поддержка лучших сельских учреждений культуры)	1 100,0	1 100,0	1 100,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Поддержка отрасли культуры (государственная поддержка лучших работников сельских учреждений культуры)	350,0	350,0	350,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Основное мероприятие "Управление резервным фондом Правительства Калужской области для исполнения расходных обязательств Калужской области"	330,0	681,7	681,7	351,7	0,0	206,6	100,0
Поощрение за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации	0,0	8 000,0	8 000,0	8 000,0	0,0	---	100,0
Изготовление и установка стел на территории населённых пунктов, удостоенных почётных званий в соответствии с Законом Калужской области "О почётных званиях Калужской области "Город воинской доблести", "Населённый пункт воинской доблести", "Рубеж воинской доблести"	0,0	2 000,0	2 000,0	2 000,0	0,0	---	100,0
ВСЕГО	2 317 873,1	2 336 186,7	1 867 345,2	-450 527,9	-468 841,5	80,6	79,9

Информация об отклонении бюджетных ассигнований, предусмотренных на реализацию целевых программ в 2019 году в соответствии с уточнённой бюджетной росписью, от утверждённых законом о бюджете и утверждённых в паспортах программ

№ п/п	Наименование	Утверждено в паспорте (тыс. руб.) (на 01.04.2020)	Утверждено Законом о бюджете (тыс. руб.)	Отклонение гр.2-гр.1 (тыс. руб.)	Отношение гр.2/ гр.1* 100 (%)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточнённой бюджетной росписью (тыс. руб.)	Отклонение гр.5-гр.1 (тыс. руб.)	Отклонение гр.5-гр.2 (тыс. руб.)
А	Б	1	2	3	4	5	6	7
1	Государственные программы Калужской области	57 666 247,7	62 158 300,8	4 492 053,1	107,8	66 055 104,3	8 388 856,7	3 896 803,6
1	Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	7 974 217,6	10 046 840,5	2 072 622,9	126,0	10 458 705,3	2 484 487,7	411 864,8
2	Государственная программа Калужской области "Социальная поддержка граждан в Калужской области"	5 744 215,3	5 839 531,4	95 316,2	101,7	5 939 012,7	194 797,4	99 481,2
3	Государственная программа Калужской области "Доступная среда в Калужской области"	189 905,7	188 740,5	-1 165,2	99,4	190 407,4	501,8	1 667,0
4	Государственная программа Калужской области "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области"	2 115 158,8	2 930 089,2	814 930,4	138,5	2 992 275,7	877 116,8	62 186,4
5	Государственная программа Калужской области "Поддержка развития российского казачества на территории Калужской области"	500,0	500,0	0,0	100,0	500,0	0,0	0,0
6	Государственная программа Калужской области "Развитие рынка труда в Калужской области"	472 272,1	448 590,8	-23 681,4	95,0	439 044,8	-33 227,4	-9 546,0
7	Государственная программа Калужской области "Безопасность жизнедеятельности на территории Калужской области"	288 735,6	297 343,6	8 608,0	103,0	297 162,9	8 427,3	-180,7
8	Государственная программа Калужской области "Развитие культуры в Калужской области"	1 151 152,9	1 542 721,5	391 568,6	134,0	1 581 219,7	430 066,8	38 498,2
9	Государственная программа Калужской области "Охрана окружающей среды в Калужской области"	154 875,4	160 701,2	5 825,7	103,8	165 156,3	10 280,9	4 455,2
10	Государственная программа Калужской области "Развитие физической культуры и спорта в Калужской области"	2 389 093,4	2 395 903,1	6 809,7	100,3	2 392 291,0	3 197,6	-3 612,1
11	Государственная программа Калужской области "Экономическое развитие в Калужской области"	2 882 080,9	3 045 754,0	163 673,1	105,7	3 056 190,8	174 109,9	10 436,8
12	Государственная программа Калужской области "Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области"	12 777 657,4	12 401 425,1	-376 232,3	97,1	12 814 042,7	36 385,3	412 617,6
13	Государственная программа Калужской области "Развитие профессионального образования и науки в Калужской области"	1 493 038,3	1 452 816,4	-40 221,9	97,3	1 502 817,4	9 779,1	50 001,0
14	Государственная программа Калужской области "Повышение эффективности реализации молодежной политики, развитие волонтерского движения, системы оздоровления и отдыха детей в Калужской области"	362 877,8	367 570,3	4 692,5	101,3	369 198,6	6 320,8	1 628,3
15	Государственная программа Калужской области "Патриотическое воспитание населения Калужской области"	9 477,7	9 548,2	70,5	100,7	9 528,2	50,5	-20,0

№ п/п	Наименование	Утверждено в наспорте (тыс. руб.) (на 01.04.2020)	Утверждено Законом о бюджете (тыс. руб.)	Отклонение гр.2-гр.1 (тыс. руб.)	Отношение гр.2/ гр.1* 100 (%)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточнённой бюджетной росписью (тыс. руб.)	Отклонение гр.5-гр.1 (тыс. руб.)	Отклонение гр.5-гр.2 (тыс. руб.)
А	Б	1	2	3	4	5	6	7
16	Государственная программа Калужской области "Информационное общество и повышение качества государственных и муниципальных услуг в Калужской области"	824 310,8	733 169,9	-91 141,0	88,9	868 703,8	44 393,0	135 533,9
17	Государственная программа Калужской области "Развитие дорожного хозяйства Калужской области"	9 741 514,2	11 232 726,7	1 491 212,5	115,3	13 261 149,6	3 519 635,4	2 028 422,9
18	Государственная программа Калужской области "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области"	3 218 829,1	2 610 724,3	-608 104,8	81,1	3 317 474,9	98 645,9	706 750,7
19	Государственная программа Калужской области "Воспроизводство и использование природных ресурсов в Калужской области"	47 581,6	187 483,4	139 901,9	394,0	159 863,3	112 281,7	-27 620,1
20	Государственная программа Калужской области "Развитие лесного хозяйства в Калужской области"	399 194,2	395 413,3	-3 780,9	99,1	400 612,0	1 417,8	5 198,7
21	"Энергосбережение и повышение энергоэффективности в Калужской области"	369 288,4	464 208,0	94 919,6	125,7	456 059,7	86 771,3	-8 148,3
22	Государственная программа Калужской области "Формирование современной городской среды в Калужской области"	471 500,9	512 593,3	41 092,4	108,7	512 617,3	41 116,4	24,0
23	Государственная программа Калужской области "Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие в Калужской области"	3 190,0	3 550,0	360,0	111,3	3 200,0	10,0	-350,0
24	Государственная программа Калужской области "Управление имуществом комплексом Калужской области"	288 008,6	303 680,5	15 671,9	105,4	301 990,2	13 981,6	-1 690,3
25	Государственная программа Калужской области "Развитие туризма в Калужской области"	36 423,9	37 824,1	1 400,2	103,8	36 539,3	115,4	-1 284,8
26	Государственная программа Калужской области "Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области"	1 371 156,4	1 483 200,4	112 044,0	108,2	1 487 700,4	116 544,0	4 500,0
27	Государственная программа Калужской области "Семья и дети Калужской области"	2 889 990,7	3 062 491,2	172 500,5	106,0	3 038 480,4	148 489,7	-24 010,8
28	Государственная программа Калужской области "Оказание содействия добровольному переселению в Калужскую область соотечественников, проживающих за рубежом"	3 160,0	3 160,0	0,0	100,0	3 160,0	0,0	0,0
II	Ведомственные целевые программы	5 813 778,6	5 824 633,1	10 854,6	100,2	6 224 909,7	411 131,1	400 276,6
1	Ведомственная целевая программа "Информационная и внутренняя политика Калужской области"	406 058,2	407 421,4	1 363,1	100,3	404 300,7	-1 757,5	-3 120,7
2	Ведомственная целевая программа "Совершенствование системы управления общественными финансами Калужской области"	4 776 730,6	4 776 730,6	0,0	100,0	5 234 228,8	457 498,2	457 498,2
3	Ведомственная целевая программа "Жизнь ради детей"	12 978,5	12 978,5	0,0	100,0	12 978,5	0,0	0,0

№ п/п	Наименование	Утверждено в паспорте (тыс. руб.) (на 01.04.2020)	Утверждено Законом о бюджете (тыс. руб.)	Отклонение гр.2-гр.1 (тыс. руб.)	Отношение гр.2/ гр.1* 100 (%)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточнённой бюджетной росписью (тыс. руб.)	Отклонение гр.5-гр.1 (тыс. руб.)	Отклонение гр.5-гр.2 (тыс. руб.)
А	Б	1	2	3	4	5	6	7
4	Ведомственная целевая программа "Осуществление регионального государственного надзора за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калужской области"	14 767,5	26 802,7	12 035,2	181,5	26 802,7	12 035,2	0,0
5	Ведомственная целевая программа "Развитие государственной гражданской службы Калужской области"	1 978,8	1 978,8	0,0	100,0	1 978,8	0,0	0,0
6	Ведомственная целевая программа "Защита прав предпринимателей"	9 203,2	9 203,2	0,0	100,0	9 203,2	0,0	0,0
7	Ведомственная целевая программа "Организационное обеспечение деятельности мировых судей Калужской области"	186 743,2	186 690,1	-53,1	100,0	186 743,2	0,0	53,1
8	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"	218 050,6	216 127,0	-1 923,6	99,1	218 050,6	0,0	1 923,6
9	Ведомственная целевая программа "Развитие градостроительства Калужской области"	74 334,8	74 334,8	0,0	100,0	59 659,1	-14 675,7	-14 675,7
10	Ведомственная целевая программа "Лучшая муниципальная практика"	6 015,8	6 015,8	0,0	100,0	6 015,8	0,0	0,0
11	Ведомственная целевая программа "Развитие сельскохозяйственной потребительской кооперации в Калужской области"	1 000,0	1 000,0	0,0	100,0	1 000,0	0,0	0,0
12	Ведомственная целевая программа "Предотвращение заноса и распространения вируса африканской чумы свиней на территории Калужской области"	679,1	1 000,0	320,9	147,2	679,1	0,0	-320,9
13	Ведомственная целевая программа "Создание 100 роботизированных молочных ферм в Калужской области"	84 535,3	79 090,2	-5 445,1	93,6	42 566,3	-41 969,0	-36 524,0
14	Ведомственная целевая программа "Развитие потребительской кооперации в Калужской области"	20 702,9	25 260,0	4 557,1	122,0	20 702,9	0,0	-4 557,1
	Всего	63 480 026,2	67 982 933,9	4 502 907,7	107,1	72 280 014,0	8 799 987,8	4 297 080,1

Информация об исполнении расходов на целевые программы, предусмотренные к финансированию из областного бюджета в 2019 году

№ п/п	Наименование	Утверждено в паспорте (тыс. руб.) (на 01.04.2020)	Утверждено Законом о бюджете (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточнённой бюджетной росписью (тыс. руб.)	Исполнено (тыс. руб.)	Исполнение (%)		
						к паспорту (гр.4 / гр.1 * 100)	к закону о бюджете (гр.4 / гр.2 * 100)	к росписи (гр.4 / гр.3 * 100)
А	Б	1	2	3	4	5	6	7
1	Государственные программы Калужской области	57 666 247,7	62 158 300,8	66 055 104,3	60 631 875,5	105,1	97,5	91,8
1	Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	7 974 217,6	10 046 840,5	10 458 705,3	10 178 511,6	127,6	101,3	97,3
2	Государственная программа Калужской области "Социальная поддержка граждан в Калужской области"	5 744 215,3	5 839 531,4	5 939 012,7	5 744 260,7	100,0	98,4	96,7
3	Государственная программа Калужской области "Доступная среда в Калужской области"	189 905,7	188 740,5	190 407,4	188 944,0	99,5	100,1	99,2
4	Государственная программа Калужской области "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области"	2 115 158,8	2 930 089,2	2 992 275,7	2 738 649,3	129,5	93,5	91,5
5	Государственная программа Калужской области "Поддержка развития российского казачества на территории Калужской области"	500,0	500,0	500,0	500,0	100,0	100,0	100,0
6	Государственная программа Калужской области "Развитие рынка труда в Калужской области"	472 272,1	448 590,8	439 044,8	414 828,8	87,8	92,5	94,5
7	Государственная программа Калужской области "Безопасность жизнедеятельности на территории Калужской области"	288 735,6	297 343,6	297 162,9	288 735,6	100,0	97,1	97,2
8	Государственная программа Калужской области "Развитие культуры в Калужской области"	1 151 152,9	1 542 721,5	1 581 219,7	1 545 639,5	134,3	100,2	97,7
9	Государственная программа Калужской области "Охрана окружающей среды в Калужской области"	154 875,4	160 701,2	165 156,3	154 875,4	100,0	96,4	93,8
10	Государственная программа Калужской области "Развитие физической культуры и спорта в Калужской области"	2 389 093,4	2 395 903,1	2 392 291,0	2 187 649,6	91,6	91,3	91,4
11	Государственная программа Калужской области "Экономическое развитие в Калужской области"	2 882 080,9	3 045 754,0	3 056 190,8	2 882 081,0	100,0	94,6	94,3
12	Государственная программа Калужской области "Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области"	12 777 657,4	12 401 425,1	12 814 042,7	12 777 657,4	100,0	103,0	99,7
13	Государственная программа Калужской области "Развитие профессионального образования и науки в Калужской области"	1 493 038,3	1 452 816,4	1 502 817,4	1 493 038,3	100,0	102,8	99,3
14	Государственная программа Калужской области "Повышение эффективности реализации молодежной политики, развитие волонтерского движения, системы оздоровления и отдыха детей в Калужской области"	362 877,8	367 570,3	369 198,6	362 877,8	100,0	98,7	98,3
15	Государственная программа Калужской области "Патриотическое воспитание населения Калужской области"	9 477,7	9 548,2	9 528,2	9 477,7	100,0	99,3	99,5
16	Государственная программа Калужской области "Информационное общество и повышение качества государственных и муниципальных услуг в Калужской области"	824 310,8	733 169,9	868 703,8	824 310,8	100,0	112,4	94,9
17	Государственная программа Калужской области "Развитие дорожного хозяйства Калужской области"	9 741 514,2	11 232 726,7	13 261 149,6	9 741 514,2	100,0	86,7	73,5
18	Государственная программа Калужской области "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области"	3 218 829,1	2 610 724,3	3 317 474,9	3 218 829,1	100,0	123,3	97,0
19	Государственная программа Калужской области "Воспроизводство и использование природных ресурсов в Калужской области"	47 581,6	187 483,4	159 863,3	47 581,6	100,0	25,4	29,8
20	Государственная программа Калужской области "Развитие лесного хозяйства в Калужской области"	399 194,2	395 413,3	400 612,0	399 194,2	100,0	101,0	99,6
21	Государственная программа Калужской области "Энергосбережение и повышение энергоэффективности в Калужской области"	369 288,4	464 208,0	456 059,7	369 288,4	100,0	79,6	81,0
22	Государственная программа Калужской области "Формирование современной городской среды в Калужской области"	471 500,9	512 593,3	512 617,3	471 500,9	100,0	92,0	92,0
23	Государственная программа Калужской области "Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие в Калужской области"	3 190,0	3 550,0	3 200,0	3 190,0	100,0	89,9	99,7
24	Государственная программа Калужской области "Управление имуществом комплексом Калужской области"	288 008,6	303 680,5	301 990,2	288 008,6	100,0	94,8	95,4
25	Государственная программа Калужской области "Развитие туризма в Калужской области"	36 423,9	37 824,1	36 539,3	36 424,0	100,0	96,3	99,7
26	Государственная программа Калужской области "Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области"	1 371 156,4	1 483 200,4	1 487 700,4	1 371 156,4	100,0	92,4	92,2
27	Государственная программа Калужской области "Семья и дети Калужской области"	2 889 990,7	3 062 491,2	3 038 480,4	2 889 990,7	100,0	94,4	95,1
28	Государственная программа Калужской области "Оказание содействия добровольному переселению в Калужскую область соотечественников, проживающих за рубежом"	3 160,0	3 160,0	3 160,0	3 160,0	100,0	100,0	100,0
II	Ведомственные целевые программы	5 813 778,6	5 824 633,1	6 224 909,7	5 902 521,9	101,5	101,3	94,8
1	Ведомственная целевая программа "Информационная и внутренняя политика Калужской области"	406 058,2	407 421,4	404 300,7	404 004,1	99,5	99,2	99,9
2	Ведомственная целевая программа "Совершенствование системы управления общественными финансами Калужской области"	4 776 730,6	4 776 730,6	5 234 228,8	4 937 857,7	103,4	103,4	94,3
3	Ведомственная целевая программа "Жизнь ради детей"	12 978,5	12 978,5	12 978,5	12 897,2	99,4	99,4	99,4
4	Ведомственная целевая программа "Осуществление регионального государственного надзора за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калужской области"	14 767,5	26 802,7	26 802,7	14 985,1	101,5	55,9	55,9
5	Ведомственная целевая программа "Развитие государственной гражданской службы Калужской области"	1 978,8	1 978,8	1 978,8	1 978,8	100,0	100,0	100,0
6	Ведомственная целевая программа "Защита прав предпринимателей"	9 203,2	9 203,2	9 203,2	9 053,7	98,4	98,4	98,4
7	Ведомственная целевая программа "Организационное обеспечение деятельности мировых судей Калужской области"	186 743,2	186 690,1	186 743,2	186 388,4	99,8	99,8	99,8
8	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"	218 050,6	216 127,0	218 050,6	216 587,5	99,3	100,2	99,3
9	Ведомственная целевая программа "Развитие градостроительства Калужской области"	74 334,8	74 334,8	59 659,1	47 805,4	64,3	64,3	80,1
10	Ведомственная целевая программа "Лучшая муниципальная практика"	6 015,8	6 015,8	6 015,8	6 015,8	100,0	100,0	100,0
11	Ведомственная целевая программа "Развитие сельскохозяйственной потребительской кооперации в Калужской области"	1 000,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0	100,0	100,0	100,0
12	Ведомственная целевая программа "Предотвращение заноса и распространения вируса африканской чумы свиней на территории Калужской области"	679,1	1 000,0	679,1	679,1	100,0	67,9	100,0
13	Ведомственная целевая программа "Создание 100 роботизированных молочных ферм в Калужской области"	84 535,3	79 090,2	42 566,3	42 566,3	50,4	53,8	100,0
14	Ведомственная целевая программа "Развитие потребительской кооперации в Калужской области"	20 702,9	25 260,0	20 702,9	20 702,9	100,0	82,0	100,0
	Всего	63 480 026,2	67 982 933,9	72 280 014,0	66 534 397,4	104,8	97,9	92,1

Информация о реализации региональных и ведомственных проектов Калужской области в рамках государственных программ Калужской области за 2019 год

(тыс. руб.)

Наименование госпрограммы/регионального проекта	КГРБС	Целевая статья расходов	Утверждено бюджетных		Исполнение за 2019 год	% исполнения	
			Законом об областном бюджете	Бюджетной росписью		к Закону об областном бюджете	к бюджетной росписи
Региональные проекты							
Национальный проект "Безопасные и качественные автомобильные дороги"			5 072 166,9	5 305 555,2	5 173 280,8	102,0	97,5
Региональный проект "Дорожная сеть"			4 752 504,6	4 990 180,9	4 867 348,7	102,4	97,5
Государственная программа Калужской области "Развитие дорожного хозяйства Калужской области"	112	24 2 R1 00000	4 752 504,6	4 990 180,9	4 867 348,7	102,4	97,5
Региональный проект "Безопасность дорожного движения"			147 633,3	145 545,4	137 734,4	93,3	94,6
Государственная программа Калужской области "Развитие дорожного хозяйства Калужской области"	112	24 Б R3 00000	147 263,3	145 175,4	137 368,8	93,3	94,6
	741	24 Б R3 00000	370,0	370,0	365,6	98,8	98,8
Региональный проект "Общесистемные меры развития дорожного хозяйства"			172 029,0	169 828,9	168 197,7	97,8	99,0
Государственная программа Калужской области "Развитие дорожного хозяйства Калужской области"	112	24 2 R2 00000	82 865,2	80 665,1	79 033,9	95,4	98,0
	112	24 Б R2 00000	89 163,8	89 163,8	89 163,8	100,0	100,0
Национальный проект "Демография"			3 847 239,9	4 436 541,6	4 225 993,5	109,8	95,3
Региональный проект "Спорт - норма жизни"			1 538 796,8	1 538 796,8	1 347 212,0	87,5	87,5
Государственная программа Калужской области "Развитие физической культуры и спорта в Калужской области"	105	13 1 P5 00000	1 372 020,0	1 372 020,0	1 180 587,9	86,0	86,0
Государственная программа Калужской области "Развитие физической культуры и спорта в Калужской области"	749	13 2 P5 00000	4 514,1	4 514,1	4 514,1	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие физической культуры и спорта в Калужской области"	749	13 3 P5 00000	159 517,3	159 517,3	159 364,6	99,9	99,9
Государственная программа Калужской области "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области"	742	25 3 P5 00000	2 745,4	2 745,4	2 745,4	100,0	100,0
Региональный проект "Старшее поколение"			48 904,4	48 904,4	42 721,8	87,4	87,4
Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	740	01 1 P3 00000	1 821,9	1 821,9	1 821,9	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие рынка труда в Калужской области"	763	07 1 P3 00000	24 504,2	24 504,2	18 321,6	74,8	74,8
Государственная программа Калужской области "Социальная поддержка граждан в Калужской области"	763	03 2 P3 00000	22 578,3	22 578,3	22 578,3	100,0	100,0
Региональный проект "Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет"			665 008,2	1 215 469,6	1 214 266,7	182,6	99,9
Государственная программа Калужской области "Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области"	741	16 1 P2 00000	665 008,2	1 215 469,6	1 214 266,7	182,6	99,9
Региональный проект "Укрепление общественного здоровья"			9 832,8	9 832,8	9 800,8	99,7	99,7
Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	740	01 1 P4 00000	9 832,8	9 832,8	9 800,8	99,7	99,7
Региональный проект "Финансовая поддержка семей при рождении детей"			1 584 697,7	1 623 538,0	1 611 992,2	101,7	99,3
Государственная программа Калужской области "Социальная поддержка граждан в Калужской области"	763	03 1 P1 00000	149 121,2	198 904,7	191 355,8	128,3	96,2
Государственная программа Калужской области "Семья и дети Калужской области"	763	45 1 P1 00000	1 435 576,5	1 424 633,3	1 420 636,4	99,0	99,7
Национальный проект "Жилье и городская среда"			1 259 869,3	1 156 785,5	1 090 629,1	86,6	94,3
Региональный проект "Жилье"			603 353,6	603 353,6	574 437,2	95,2	95,2
Государственная программа Калужской области "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области"	105	05 1 F1 00000	603 353,6	603 353,6	574 437,2	95,2	95,2
Региональный проект "Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда"			290 105,6	187 021,8	187 021,8	64,5	100,0
Государственная программа Калужской области "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области"	105	05 2 F3 00000	290 105,6	187 021,8	187 021,8	64,5	100,0
Региональный проект "Формирование комфортной городской среды"			366 410,1	366 410,1	329 170,1	89,8	89,8
Государственная программа Калужской области "Формирование современной городской среды в Калужской области"	105	31 0 F2 00000	366 410,1	366 410,1	329 170,1	89,8	89,8
Национальный проект "Здравоохранение"			883 252,3	884 629,6	869 418,7	98,4	98,3
Региональный проект "Борьба с онкологическими заболеваниями"			266 770,8	266 770,8	266 741,5	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	740	01 2 N3 00000	266 770,8	266 770,8	266 741,5	100,0	100,0
Региональный проект "Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями"			94 145,4	94 145,4	94 145,3	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	740	01 2 N2 00000	94 145,4	94 145,4	94 145,3	100,0	100,0
Региональный проект "Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами"			226 680,6	226 430,6	219 840,5	97,0	97,1
Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	740	01 Б N5 00000	226 680,6	226 430,6	219 840,5	97,0	97,1

Региональный проект "Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям"				104 756,7	106 384,0	98 004,9	93,6	92,1
Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	105	01 1 N4 00000		22 597,2	24 224,5	16 359,8	72,4	67,5
	740	01 1 N4 00000		82 159,5	82 159,5	81 645,1	99,4	99,4
Региональный проект "Развитие системы оказания первичной медико-санитарной помощи"				98 133,1	98 133,1	97 992,9	99,9	99,9
Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	740	01 1 N1 00000		98 133,1	98 133,1	97 992,9	99,9	99,9
Региональный проект "Развитие экспорта медицинских услуг"				6 200,0	6 200,0	6 191,4	99,9	99,9
Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	740	01 9 N8 00000		6 200,0	6 200,0	6 191,4	99,9	99,9
Региональный проект "Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой государственной информационной системы здравоохранения (ЕГИСЗ)"				86 565,6	86 565,6	86 502,2	99,9	99,9
Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	740	01 8 N7 00000		86 565,6	86 565,6	86 502,2	99,9	99,9
Национальный проект "Культура"				259 007,4	259 007,4	232 378,5	89,7	89,7
Региональный проект "Культурная среда"				245 327,4	245 327,4	218 698,5	89,1	89,1
Государственная программа Калужской области "Развитие культуры в Калужской области"	105	11 1 A1 00000		148 214,9	137 259,7	110 630,8	74,6	80,6
	750	11 1 A1 00000		97 112,5	108 067,7	108 067,7	111,3	100,0
Региональный проект "Цифровая культура"				13 680,0	13 680,0	13 680,0	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие культуры в Калужской области"	750	11 1 A3 00000		13 680,0	13 680,0	13 680,0	100,0	100,0
Национальный проект "Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы"				549 380,7	531 120,7	531 120,7	96,7	100,0
Региональный проект "Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства"				146 568,0	146 568,0	146 568,0	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области"	744	44 1 I5 00000		146 568,0	146 568,0	146 568,0	100,0	100,0
Региональный проект "Популяризация предпринимательства"				9 554,3	9 554,3	9 554,3	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области"	744	44 1 I8 00000		9 554,3	9 554,3	9 554,3	100,0	100,0
Региональный проект "Расширение доступа субъектов малого и среднего предпринимательства к финансовым ресурсам, в том числе к льготному финансированию"				292 592,4	292 592,4	292 592,4	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области"	744	44 1 I4 00000		292 592,4	292 592,4	292 592,4	100,0	100,0
Региональный проект "Создание системы поддержки фермеров и сельскохозяйственных кооперативов"				100 666,0	82 406,0	82 406,0	81,9	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков"	742	25 1 I7 00000		79 281,0	79 281,0	79 281,0	100,0	100,0
	744	25 1 I7 00000		3 125,0	3 125,0	3 125,0	100,0	100,0
Ведомственная целевая программа "Развитие сельскохозяйственной потребительской кооперации в Калужской области"	742	62 0 I7 88430		1 000,0	0,0	0,0	0,0	—
Ведомственная целевая программа "Развитие потребительской кооперации в Калужской области"	742	68 0 I7 00000		17 260,0	0,0	0,0	0,0	—
Национальный проект "Международная кооперация и экспорт"				10 334,4	9 334,4	9 334,4	90,3	100,0
Региональный проект "Экспорт продукции АПК"				10 334,4	9 334,4	9 334,4	90,3	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области"	742	25 1 T2 00000		9 334,4	9 334,4	9 334,4	100,0	100,0
Ведомственная целевая программа "Предотвращение заноса и распространения вируса африканской чумы свиней на территории Калужской области"	742	63 0 T2 00000		1 000,0	0,0	0,0	0,0	—
Национальный проект "Образование"				1 120 238,1	1 120 238,1	1 120 213,3	100,0	100,0
Региональный проект "Молодые профессионалы (Повышение конкурентоспособности профессионального образования)"				80 810,0	80 810,0	80 802,3	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие профессионального образования и науки в Калужской области"	741	17 1 E6 00000		80 810,0	80 810,0	80 802,3	100,0	100,0
Региональный проект "Поддержка семей, имеющих детей"				203,1	203,1	203,1	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области"	741	16 2 E3 00000		203,1	203,1	203,1	100,0	100,0
Региональный проект "Современная школа"				1 030 736,7	1 030 736,7	1 030 736,7	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области"	741	16 2 E1 00000		1 030 736,7	1 030 736,7	1 030 736,7	100,0	100,0
Региональный проект "Социальная активность"				2 000,0	2 000,0	2 000,0	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 2 E8 00000		2 000,0	2 000,0	2 000,0	100,0	100,0
Региональный проект "Успех каждого ребенка"				6 488,3	6 488,3	6 471,2	99,7	99,7

Государственная программа Калужской области "Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области"	741	16 2 E2 00000	6 488,3	6 488,3	6 471,2	99,7	99,7
Национальный проект "Производительность труда и поддержка занятости"			152 609,7	152 609,7	144 036,2	94,4	94,4
Региональный проект "Адресная поддержка повышения производительности труда на предприятиях"			60 216,0	60 216,0	60 216,0	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области"	744	44 1 L2 00000	60 216,0	60 216,0	60 216,0	100,0	100,0
Региональный проект "Поддержка занятости и повышение эффективности рынка труда для обеспечения роста производительности труда"			82 393,7	82 393,7	73 820,2	89,6	89,6
Государственная программа Калужской области "Развитие рынка труда в Калужской области"	763	07 4 L3 00000	82 393,7	82 393,7	73 820,2	89,6	89,6
Региональный проект "Системные меры по повышению производительности труда"			10 000,0	10 000,0	10 000,0	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Экономическое развитие в Калужской области"	744	15 2 L1 00000	10 000,0	10 000,0	10 000,0	100,0	100,0
Национальная программа "Цифровая экономика"			319 540,4	319 540,4	276 559,0	86,5	86,5
Региональный проект "Информационная безопасность"			5 987,5	5 987,5	5 880,9	98,2	98,2
Государственная программа Калужской области "Информационное общество и повышение качества государственных и муниципальных услуг в Калужской области"	766	23 4 D4 00000	5 987,5	5 987,5	5 880,9	98,2	98,2
Региональный проект "Информационная инфраструктура"			313 552,9	313 552,9	270 678,1	86,3	86,3
Государственная программа Калужской области "Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области"	741	16 2 D2 00000*	144 102,9	0,0	0,0	0,0	---
"Информационное общество и повышение качества государственных и муниципальных услуг в Калужской области"	766	23 4 D2 00000	0,0	144 102,9	112 141,4	---	77,8
			169 450,0	169 450,0	158 536,7	93,6	93,6
Национальный проект "Экология"			238 010,5	238 010,5	134 066,8	56,3	56,3
Региональный проект "Чистая вода"			63 611,6	63 611,6	63 611,6	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области"	105	05 7 G5 00000	63 611,6	63 611,6	63 611,6	100,0	100,0
Региональный проект "Чистый воздух"			3 615,0	3 615,0	3 615,0	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Охрана окружающей среды в Калужской области"	758	12 2 G4 00000	3 615,0	3 615,0	3 615,0	100,0	100,0
Региональный проект "Сохранение лесов"			52 603,7	52 603,7	52 260,8	99,3	99,3
Государственная программа Калужской области "Развитие лесного хозяйства в Калужской области"	758	29 1 GA 00000	52 603,7	52 603,7	52 260,8	99,3	99,3
Региональный проект "Сохранение уникальных водных объектов"			118 180,2	118 180,2	14 579,4	12,3	12,3
Государственная программа Калужской области "Воспроизводство и использование природных ресурсов в Калужской области"	758	28 2 G8 00000	112 690,2	112 690,2	9 089,4	8,1	8,1
Государственная программа Калужской области "Воспроизводство и использование природных ресурсов в Калужской области"	758	28 3 G8 00000	5 490,0	5 490,0	5 490,0	100,0	100,0
Итого по региональным проектам			13 711 649,6	14 413 373,1	13 807 031,0	100,7	95,8
Ведомственные проекты							
Основное мероприятие "Ведомственный проект "Развитие мелкозрания земель сельскохозяйственного назначения"			40 500,0	69 402,3	69 402,3	171,4	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области"	742	25 1 B4 00000	40 500,0	69 402,3	69 402,3	171,4	100,0
Основное мероприятие "Ведомственный проект "Развитие отраслей агропромышленного комплекса, обеспечивающих ускоренное импортозамещение основных видов сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия"			567 430,0	566 930,0	566 930,0	99,9	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области"	742	25 1 B1 00000	567 430,0	566 930,0	566 930,0	99,9	100,0
Основное мероприятие "Ведомственный проект "Стимулирование инвестиционной деятельности в агропромышленном комплексе"			1 472 471,7	2 128 449,6	2 032 804,9	138,1	95,5
Государственная программа Калужской области "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области"	742	25 1 B2 00000	1 472 471,7	2 128 449,6	2 032 804,9	138,1	95,5
Основное мероприятие "Ведомственный проект "Техническая модернизация агропромышленного комплекса"			138 389,7	167 927,6	167 927,5	121,3	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области"	742	25 1 B3 00000	138 389,7	167 927,6	167 927,5	121,3	100,0
Итого по ведомственным проектам			2 218 791,4	2 932 709,5	2 837 064,7	127,9	96,7

* наименование целевой статьи расходов в соответствии с приказом министерства финансов Калужской области от 20.12.2018 № 215 (ред. от 31.12.2019) "Об утверждении Перечня и кодов целевых статей бюджетной классификации расходов областного бюджета на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов" - Основное мероприятие "Обеспечение развития информационно-телекоммуникационной инфраструктуры объектов общеобразовательных организаций"

Информация о расходах на исполнение публичных нормативных обязательств по видам в 2019 году

№ п/п	Наименование мероприятий	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом о бюджете (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточненной бюджетной росписью (тыс. руб.)	Исполнено	Отклонение (тыс. руб.)		Исполнение (%)	
					исполнения от утвержденных показателей гр. 6 - гр. 4	исполнения от уточненных показателей гр. 6 - гр. 5	к утвержденным показателям гр. 6 / гр. 4 * 100	к уточненным показателям гр. 6 / гр. 5 * 100
1	2	4	5	6	7	8	9	10
1	Предоставление денежных выплат, пособий и компенсаций отдельным категориям граждан	2 968 333,7	2 968 333,7	2 845 689,1	-122 644,6	-122 644,6	95,9	95,9
2	Социальные выплаты, пособия, компенсации детям, семьям с детьми	2 116 002,6	2 103 771,8	2 075 204,9	-40 797,7	-28 566,9	98,1	98,6
3	Выплата пособий безработным гражданам	154 924,6	157 276,9	157 274,7	2 350,1	-2,2	101,5	100,0
4	Выплаты молодым специалистам в рамках государственной программы "Повышение эффективности реализации молодежной политики, развитие волонтерского движения, системы оздоровления и отдыха детей в Калужской области"	20 168,4	20 168,4	13 325,0	-6 843,4	-6 843,4	66,1	66,1
5	Ежемесячные денежные выплаты педагогическим работникам в рамках проекта "Учитель года"	13 517,0	13 517,0	13 317,0	-200,0	-200,0	98,5	98,5
6	Обеспечение единовременными выплатами молодых специалистов-педагогических работников государственных и муниципальных образовательных учреждений	7 000,0	7 650,0	7 650,0	650,0	0,0	109,3	100,0
7	Ежемесячная денежная выплата спортсменам Калужской области - участникам Олимпийских, Сурдлимпийских, Паралимпийских игр в составе олимпийской, паралимпийской, сурдлимпийской сборных команд Российской Федерации (СССР, СНГ)	7 170,5	7 247,6	7 170,5	0,0	-77,1	100,0	98,9
8	Выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью	5 439,8	5 439,8	4 948,7	-491,1	-491,1	91,0	91,0
9	Ежемесячная доплата к пенсии руководителям сельскохозяйственных организаций Калужской области	4 646,0	4 646,0	4 137,1	-508,9	-508,9	89,0	89,0
10	Ежемесячная денежная выплата гражданам, имеющим звание "Заслуженный тренер СССР", "Заслуженный тренер РСФСР", "Заслуженный тренер России", вышедшим на пенсию и проживающим и работающим на территории Калужской области	4 671,6	4 634,5	4 582,5	-89,1	-52,0	98,1	98,9
11	Выплата грантов Губернатора области спортсменам Калужской области, претендующим на успешное выступление в XXIII Олимпийских зимних играх 2018 года в г. Пхенчан (республика Корея), XXXII Олимпийских летних играх 2020 года, и их тренерам	3 864,9	3 606,0	3 606,0	-258,9	0,0	93,3	100,0
12	Выплата единовременного пособия на обустройство участникам государственной программы Калужской области "Оказание содействия добровольному переселению в Калужскую область соотечественников, проживающих за рубежом"	3 160,0	3 160,0	3 160,0	0,0	0,0	100,0	100,0
13	Выплата пособий социально незащищенным слоям студенчества в рамках государственной программы "Повышение эффективности реализации молодежной политики, развитие волонтерского движения, системы оздоровления и отдыха детей в Калужской области"	2 977,1	2 977,1	2 224,3	-752,8	-752,8	74,7	74,7
14	Выплаты стипендий студентам губернаторских групп в рамках государственной программы "Повышение эффективности реализации молодежной политики, развитие волонтерского движения, системы оздоровления и отдыха детей в Калужской области"	1 905,0	1 905,0	1 890,0	-15,0	-15,0	99,2	99,2
15	Социальная поддержка лицам, обучающимся в образовательных организациях высшего образования или профессиональных образовательных организациях по специальностям в сфере физической культуры и спорта на платной основе	1 430,0	1 217,4	835,0	-595,0	-382,4	58,4	68,6
16	Ежемесячные денежные средства детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, на личные нужды (в рамках государственной программы "Семья и дети в Калужской области")	733,0	733,0	683,1	-49,9	-49,9	93,2	93,2

№ п/п	Наименование мероприятий	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом о бюджете (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточненной бюджетной росписью (тыс. руб.)	Исполнено	Отклонение (тыс. руб.)		Исполнение (%)	
					исполнения от утвержденных показателей гр. 6 - гр. 4	исполнения от уточненных показателей гр. 6 - гр. 5	к утвержденным показателям гр. 6 / гр. 4 * 100	к уточненным показателям гр. 6 / гр. 5 * 100
1	2	4	5	6	7	8	9	10
17	Социальная поддержка лицам, обучающимся в образовательных организациях высшего образования или профессиональных образовательных организациях по специальностям в сфере физической культуры и спорта на бюджетной основе	322,5	482,5	352,5	30,0	-130,0	109,3	73,1
18	Выплата денежных поощрений лучшим тренерам Калужской области	460,0	460,0	460,0	0,0	0,0	100,0	100,0
19	Выплата денежных поощрений лучшим спортсменам Калужской области	414,0	414,0	414,0	0,0	0,0	100,0	100,0
20	Выплата денежных поощрений спортивно-одаренной молодежи	345,0	345,0	345,0	0,0	0,0	100,0	100,0
21	Выплата денежной компенсации расходов по договорам найма (поднайма) жилых помещений в пределах территории Калужской области тренерам и тренерам-преподавателям, приглашенным для работы в государственные учреждения Калужской области	414,0	297,3	297,3	-116,7	0,0	71,8	100,0
22	Награждение денежными призами участников и победителей областного смотра-конкурса "Лучший специалист системы физического воспитания Калужской области"	288,0	288,0	198,0	-90,0	-90,0	68,8	68,8
23	Доплата гражданам творческих профессий, имеющим почетные звания "Народный художник РФ", "Заслуженный художник РФ", "Заслуженный деятель искусств РФ", не работающим в бюджетных учреждениях	108,0	108,0	96,0	-12,0	-12,0	88,9	88,9
24	Выплаты инвалидам компенсационных страховых премий по договору обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств	91,3	91,3	32,7	-58,6	-58,6	35,8	35,8
25	Доплата к пенсиям членов Калужского областного отделения Общероссийской общественной организации "Союз писателей России"	84,0	84,0	72,0	-12,0	-12,0	85,7	85,7
26	Государственные единовременные пособия и ежемесячные денежные компенсации при возникновении поствакцинальных осложнений	68,9	68,9	24,1	-44,8	-44,8	35,0	35,0
27	Ежемесячное пособие художнику-графику Киселевой Л.Г.	30,0	30,0	30,0	0,0	0,0	100,0	100,0
28	Дополнительное материальное стимулирование за особые заслуги перед Калужской областью	18,0	18,0	12,0	-6,0	-6,0	66,7	66,7
ВСЕГО		5 318 587,9	5 308 971,2	5 148 031,5	-170 556,4	-160 939,7	96,8	97,0