



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 2023 год

I Общие положения

1.1. Заключение Контрольно-счётной палаты Калужской области (далее – заключение) на отчёт Правительства Калужской области об исполнении областного бюджета за 2023 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 20.03.2024 № 177 «О проекте закона Калужской области «Об исполнении областного бюджета за 2023 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 2024 год Палатой проведена внешняя проверка годовой бюджетной отчётности 33 главных администраторов средств областного бюджета.

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

Показатели годовой бюджетной отчётности главных администраторов средств областного бюджета соответствуют данным, представленным в отчёте об исполнении областного бюджета за 2023 год.

1.4. При подготовке заключения также использованы:

- отчёт об исполнении консолидированного бюджета Калужской области по состоянию на 01.01.2024, представленный на едином портале бюджетной системы Российской Федерации (www.budget.gov.ru);

- информация о долговых обязательствах, отражённых в долговых книгах субъектов Российской Федерации по состоянию на 01.01.2024, представленная на официальном сайте Министерства финансов Российской Федерации (www.minfin.ru);
- информация министерства транспорта Калужской области (вх. от 19.03.2024 № 11-0071);
- информация министерства экономического развития и промышленности Калужской области (вх. от 02.04.2024 № 11-0105, от 15.05.2024 № 11-0153);
- информация министерства финансов Калужской области (вх. от 22.04.2024 № 11-0135);
- информация министерства конкурентной политики Калужской области (вх. от 13.05.2024 № 11-0148);
- информация министерства образования и науки Калужской области (вх. от 15.05.2024 № 11-0154);
- информация министерства труда и социальной защиты Калужской области (вх. от 15.05.2024 № 11-0157);
- информация министерства спорта Калужской области (вх. от 15.05.2024 № 11-0158);
- информация министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области (вх. от 16.05.2024 № 11-0162);
- информация министерства здравоохранения Калужской области (вх. от 16.05.2024 № 11-0163);
- информация ГКУ КО «ЦБ» (вх. от 20.05.2024 № 09-0178);
- информация комитета ветеринарии при Правительстве Калужской области (вх. от 21.05.2024 № 09-0185).

II Анализ исполнения прогноза социально-экономического развития Калужской области в 2023 году

2.1. Основные характеристики областного бюджета на 2023 год были определены параметрами прогноза социально-экономического развития Калужской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, одобренного постановлением Правительства Калужской области от 21.09.2022 № 723, и основными направлениями бюджетной и налоговой политики Калужской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, одобренными постановлением Правительства Калужской области от 21.09.2022 № 715.

Анализ фактических значений показателей социально-экономического развития Калужской области за 2023 год свидетельствует о том, что по ряду из них имеются отклонения от прогнозных значений, учтённых при формировании проекта областного бюджета на 2023 год.

Сравнительный анализ прогнозных и фактических показателей социально-экономического развития Калужской области за 2023 год представлен в приложении 1 к заключению.

2.2. Объём отгруженной продукции промышленного производства, по оценке министерства экономического развития и промышленности Калужской области, по итогам 2023 года составил 925 010,7 млн руб., что на 53 590,3 млн руб. (5,5 %) меньше прогнозного показателя в базовом варианте развития.

Согласно сведениям, представленным министерством экономического развития и промышленности Калужской области, в объёме промышленности Калужской области 94,7 % занимают обрабатывающие производства, на показатели которых в 2023 году оказали влияние возникшие у предприятий значительные проблемы с ростом цен на сырьё, материалы и оборудование для промышленного производства, с поставками готовой продукции на экспорт, с транспортировкой и логистикой, а также с финансовыми ограничениями и потерями.

Объём отгруженной продукции обрабатывающих производств по итогам 2023 года составил 876 185,7 млн руб., что на 54 047,2 млн руб. (5,8 %) меньше прогнозного показателя.

Согласно сведениям министерства экономического развития и промышленности Калужской области, доля автопрома в объёме промышленности области в 2023 году снизилась до 2,6 %, индекс производства составил 25,4 % к уровню 2022 года. Также значительно снизились показатели производства кокса и нефтепродуктов (индекс производства – 39,9 %), обработки древесины и производства изделий из дерева (75,3 %), прочей неметаллической минеральной продукции (78,8 %), производства машин и оборудования (84,5 %). Вместе с тем значительно выросли производство компьютеров, электронных и оптических изделий (134,8 %), бумаги и бумажных изделий (127,9 %), химических веществ (115,6 %).

Объём отгрузки по виду деятельности «обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха» увеличился относительно прогнозного показателя на 1 924,2 млн руб., или на 7,0 %.

Объём отгрузки по виду деятельности «водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений» снизился относительно прогнозного показателя на 3 654,9 млн руб., или на 22,1 %. Отклонение по итогам 2023 года обусловлено снижением производства по сбору, обработке и утилизации отходов (индекс производства – 78,4 %), где значительно снизилась составляющая более 60 % деятельность по обработке отходов и лома чёрных металлов: из-за санкционного давления сократились объёмы выпуска и экспортных поставок в металлургическом производстве, которое является основным потребителем этой продукции.

Увеличение фактического объёма отгрузки по добыче полезных ископаемых относительно прогнозного на 2 187,5 млн руб. (на 48,7 %) обусловлено динамикой спроса на продукцию добывающих предприятий в строительстве, временным разрывом между производством и отгрузкой продукции с учетом влияния фактора сезонности и роста в 2023 году индекса цен предприятий-производителей по данному виду деятельности (118,1 %).

Индекс промышленного производства в 2023 году составил 100,9 % к предыдущему году в сопоставимых ценах, что меньше прогнозного показателя на 4,3 п.п.

Значение индекса промышленного производства в большей степени зависит от индекса обрабатывающих производств, который также сложился на уровне 100,9 % (на 4,5 п.п. меньше прогнозного значения).

Индекс промышленного производства по добыче полезных ископаемых составил 85,6 %, что меньше прогнозного показателя на 19,2 п.п.

Индекс промышленного производства по виду деятельности «обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха» составил 122,9 %, что больше прогнозного показателя на 22,4 п.п., что связано с увеличением

индекса производства, передачи и распределения электроэнергии (130,2 %) из-за роста потребления в обрабатывающих производствах, в которых увеличивался выпуск продукции.

Индекс промышленного производства по виду деятельности «водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений» составил 82,8 %, что меньше прогнозного показателя на 17,5 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. Фактические данные по количеству субъектов малого и среднего предпринимательства и самозанятых, а также численности работающих приведены на основе данных из Единого реестра субъектов малого и среднего предпринимательства.

По информации министерства экономического развития и промышленности Калужской области, количество действующих малых предприятий на конец 2023 года составило 105 526 единиц (*на конец 2022 года – 13 235 единиц*), что на 31,0 % больше прогнозного показателя. Значительный рост показателя связан с увеличением количества самозанятых в Калужской области. Среднесписочная численность работающих на малых предприятиях составила 198,4 тыс. человек (*на конец 2022 года – 77,8 тыс. человек*), что на 3,4 % выше прогнозного показателя.

По данным министерства экономического развития и промышленности Калужской области, оборот малых предприятий, включая микропредприятия, за 2023 год оценён в размере 422 836,1 млн руб., что соответствует прогнозному показателю.

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

По предварительным данным Калугастата, объём сельскохозяйственной продукции по итогам 2023 года составил 83 072,6 млн руб., что на 17 320,8 млн руб. (26,3 %) больше прогнозного показателя.

Индекс производства сельскохозяйственной продукции всех категорий в сопоставимых ценах составил 105,2 %, что на 3,3 п.п. выше прогнозного значения.

По информации министерства экономического развития и промышленности Калужской области, основной причиной отклонения является увеличение производства продукции растениеводства (зерна и зернобобовых, картофеля и овощей открытого грунта) и производства молока в сравнении с прогнозируемыми показателями.

Увеличение объёма внесения минеральных удобрений, сев качественными семенами, соблюдение агротехнологических сроков проведения полевых работ, своевременная уборка зерновых культур, привело к увеличению урожайности зерновых культур и общему валовому сбору зерновых культур на 55,4 %.

На рост в 2023 году относительно 2022 года валового сбора картофеля (4,1 %) и овощей открытого грунта (на 18 %) повлияло значительное увеличение мер государственной поддержки на проведение агротехнологических мероприятий, а также благоприятные погодные условия.

Увеличение объёма производства молока обусловлено вводом дополнительного количества скотомест, а также ростом продуктивности коров за счёт улучшения кормовой базы и работ по повышению генетического потенциала крупного рогатого скота.

2.5. Объём работ, выполненных по виду экономической деятельности «Строительство», в 2023 году в ценах, сложившихся в 2023 году, составил 89 821,7 млн руб., что на 25,0 % больше прогнозного показателя.

Индекс производства по данному виду деятельности составил 105,3 % к предыдущему году в сопоставимых ценах, что выше прогнозного показателя на 5,3 п.п.

Увеличение фактического значения объёма работ, выполненных по виду деятельности «Строительство» обусловлено строительством объектов спортивной инфраструктуры, объектов сферы образования (строительство кампуса МГТУ им. Н.Э. Баумана, средних общеобразовательных школ, объектов здравоохранения).

2.6. По данным Калугастата, фактическая среднегодовая численность населения Калужской области в 2023 году составила 1 069,6 тыс. чел. с учетом итогов Всероссийской переписи населения 2020 года, что на 53,0 тыс. чел., или на 5,2 % выше прогнозируемой величины, рассчитанной без учета переписи населения.

Миграционный прирост за 2023 год составил 3 460 чел. (прибыло – 47 660 чел., убыло – 44 200 чел.). По предварительным данным за январь-декабрь по дате регистрации события в органах ЗАГС число родившихся в 2023 году составило 7,7 в расчёте на 1 000 человек населения (в 2020 году – 9,0, в 2021 году – 8,6, в 2022 году – 8,4), умерших – 13,2 в расчёте на 1 000 человек населения (в 2020 году – 17,3, в 2021 году – 19,6; в 2022 году – 15,1).

Согласно информации министерства экономического развития и промышленности Калужской области, численность экономически активного населения области в среднем за 2023 год составила 565,8 тыс. чел. против прогнозируемых 545,5 тыс. чел. Среднесписочная численность работников организаций (без внешних совместителей) в 2023 году составила 308,8 тыс. чел., что на 2,6 тыс. чел. меньше прогнозного показателя.

Фактический показатель численности безработных, зарегистрированных в службах занятости, на конец 2023 года составил 1,4 тыс. чел., что на 4,0 тыс. чел., или в 3,9 раза, меньше прогнозного значения. Показатель уровня зарегистрированной безработицы составил 0,3 %, что на 0,7 п.п. меньше прогнозного показателя.

По предварительной оценке, денежные доходы в расчёте на душу населения в месяц за 2023 год составили 39 614,4 руб., что на 1 670,6 руб. (4,0 %) меньше прогнозного показателя.

Темп роста среднедушевых денежных доходов населения за 2023 год составил 111,6 % против ожидаемых 109,0 %.

Реальные располагаемые денежные доходы населения области в 2023 году составили 103,7 % к 2022 году (в прогнозе на 2023 год указанный показатель ожидался на уровне 100,9 %).

Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников организаций по предварительным данным Калугастата в 2023 году составила 60 153,6 руб. против ожидаемых 58 096,9 руб., рост к 2022 году составляет 113,3 %.

Рост реальной заработной платы составил 106,0 %, что больше прогнозируемого значения на 4,7 п.п.

По информации министерства экономического развития и промышленности Калужской области, ускорение темпа роста заработной платы объясняется ростом экономики и повышением конкуренции работодателей за рабочую силу.

2.7. В 2023 году индекс потребительских цен на товары и услуги по области составил 108,1 % (декабрь 2023 года к декабрю 2022 года), что выше прогнозируемого на 1,6 п.п. (в 2022 году – 115,6 %). При этом индекс цен производителей промышленных товаров (декабрь 2023 года к декабрю 2022 года) составил 107,6 %, на реализованную сельскохозяйственную продукцию – 114,6 %, сводный индекс цен на продукцию (затраты, услуги) инвестиционного назначения – 110,1 %.

За 2023 год среднегодовой индекс потребительских цен составил 106,8 % при прогнозном показателе 107,5 %.

По информации министерства экономического развития и промышленности Калужской области, на ускорение роста индексов потребительских цен повлиял внутренний спрос, который продолжает значительно опережать возможности расширения производства товаров и услуг.

2.8. Оборот розничной торговли за 2023 год составил 280 843,1 млн руб., что на 6 244,8 млн руб. (на 2,3 %) больше прогнозного показателя в размере 274 598,3 млн руб. (в 2022 году – 262 964,9 млн руб.).

Темп роста оборота розничной торговли в сопоставимых ценах составил 103,6 % (против 93,6 % в 2022 году) в сравнении с прогнозным показателем 100,0 %.

Объём платных услуг за 2023 год составил 74 029,7 млн руб., что на 6 585,4 млн руб. (на 9,8 %) больше прогнозного показателя в размере 67 444,3 млн руб. (в 2022 году – 63 458,7 млн руб.). Темп роста платных услуг в сопоставимых ценах составил 102,7 % (в 2022 году – 98,4 %) в сравнении с прогнозным показателем 101,3 %.

На рост объема розничной торговли и платных услуг в сопоставимой оценке к уровню 2022 года повлияло увеличение реальных доходов населения, а также повышение потребительского спроса.

2.9. По оценке министерства экономического развития и промышленности Калужской области, объём инвестиций в основной капитал в 2023 году составил 125 725,4 млн руб., что меньше прогнозного значения на 8 546,6 млн руб., или на 6,4 %.

Индекс физического объёма инвестиций в основной капитал в 2023 году составил 79,6 % при прогнозном значении 97,0 %.

По информации министерства экономического развития и промышленности Калужской области, снижение индекса физического объёма инвестиций в основной капитал обусловлено увеличением сводного индекса цен, отражающего высокий уровень цен на продукцию инвестиционного назначения.

Снижение объёмов инвестиций в основной капитал по сравнению с прогнозируемыми обусловлено снижением инвестиционной активности, высокой базой сравнения предыдущего периода, в котором осуществлялась реализация крупных инвестиционных проектов по открытию новых производств, а также расширение и модернизация уже действующих.

Выводы по разделу II

Анализ отклонений прогнозных значений показателей, характеризующих условия развития экономики региона, используемых при формировании параметров областного бюджета на 2023 год, от отчётных фактических данных показал, что наибольшие отклонения отмечены:

- по объёму отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг – ниже прогнозного показателя на 5,5 % (на 53 590,3 млн руб.);

- по объёму отгрузки в обрабатывающих производствах – ниже прогнозного показателя на 5,8 % (на 54 047,2 млн руб.);

- по объёму отгрузки по виду деятельности «водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений» – ниже прогнозного показателя на 22,1 % (на 3 654,9 млн руб.);

- по объёму отгрузки в добывающих производствах – выше прогнозного показателя на 48,7 % (на 2 187,5 млн руб.);

- по объёму отгрузки по виду деятельности «обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха» – выше прогнозного показателя на 7,0 % (на 1 924,2 млн руб.);

- по индексу промышленного производства по виду деятельности «добывающие производства» – ниже прогнозного показателя на 19,2 п.п.;

- по индексу промышленного производства по виду деятельности «обрабатывающие производства» – ниже прогнозного показателя на 25,4 п.п.;

- по индексу промышленного производства по виду деятельности «обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха» – выше прогнозного показателя на 22,4 п.п.;

- по индексу промышленного производства по виду деятельности «водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений» – ниже прогнозного показателя на 17,5 п.п.;

- по объёму производства продукции сельского хозяйства – выше прогнозного показателя на 17 320,8 млн руб., или на 26,3 %;

- по числу малых предприятий – выше прогнозного показателя на 24 991,0 млн руб., или на 31,0 %;

- по объёму инвестиций в основной капитал за счёт всех источников финансирования – ниже прогнозного показателя на 8 546,6 млн руб., или на 6,4 %;

- по индексу физического объёма инвестиций в основной капитал – ниже прогнозного показателя на 17,4 п.п.;

- по объёму работ, выполненных по виду деятельности «Строительство», – выше прогнозного показателя на 17 992,7 млн руб., или на 25,0 %;

- по индексу производства по виду деятельности «Строительство» – выше прогнозного показателя на 5,3 п.п.;

- по среднегодовой численности населения – выше прогнозного показателя на 53,0 тыс. человек, или на 5,2 %;

- по численности безработных, зарегистрированных в государственных учреждениях службы занятости населения (на конец года) – ниже прогнозного показателя на 4,0 тыс. человек, или в 3,9 раза;

- по реальной заработной плате – выше прогнозного показателя на 4,7 п.п.;

- по объёму платных услуг населению – выше прогнозного показателя на 6 585,4 млн руб., или на 9,8 %.

Проведённый анализ также показал наличие отклонений по прогнозируемым и фактически сложившимся следующим показателям, используемым в прогнозе: по численности экономически активного населения – выше прогнозного показателя на 3,7 %; по темпу роста оборота розничной торговли – выше прогнозного показателя на 3,6 п.п.; по среднемесячной номинальной начисленной заработной плате работников организаций – выше прогнозного показателя на 3,5 %; по среднесписочной численности работников малых предприятий, включая микропредприятия (без внешних совместителей) – выше прогнозного показателя на 3,4 %; по фонду начисленной заработной платы работников организаций – выше прогнозного показателя на 2,7 %; по индексу промышленного производства – ниже прогнозного показателя на 4,3 п.п.

Таким образом, в 2023 году в различных сферах экономической деятельности отмечалась разнонаправленная динамика. Фактические данные по некоторым показателям оказались ниже прогнозных, что связано с общеэкономической ситуацией в стране, экономическими ограничениями в условиях внешнего санкционного давления, а также высокой базой сравнения предыдущего периода, в котором осуществлялась реализация крупных инвестиционных проектов по открытию новых производств, а также расширение и модернизация уже действующих (для индекса физического объёма инвестиций в основной капитал).

По итогам 2023 года большинство ключевых социально-экономических показателей отразили рост и смогли компенсировать падение 2022 года – фактические данные оказались выше прогнозных, что обусловлено ростом доходов населения и ускорением роста потребительских цен (оборот розничной торговли, объем платных услуг населению), ужесточением денежно-кредитной политики, а также низкой базой 2022 года по отдельным показателям (объём отгруженных товаров по добывающим производствам; индекс промышленного производства по обеспечению электрической энергией, газом и паром, кондиционирование воздуха; индекс производства по виду деятельности «Строительство», показатели денежных доходов населения). Ускорение темпа роста заработной платы объясняется ростом экономики и повышением конкуренции работодателей за рабочую силу.

III Общая характеристика исполнения областного бюджета за 2023 год

3.1. Основные показатели областного бюджета, утверждённые законодательно и исполненные фактически за период с 2021 по 2023 год, представлены в таблице 1.

Таблица 1
(млн руб.)

Показатель		2021 год	2022 год	2023 год
ДОХОДЫ	Утверждено Законом в первоначальной редакции	64 311,7	73 824,7	76 213,0
	Утверждено Законом с изменениями	78 938,7	83 754,7	85 213,9
	Изменение (абс.)	14 627,0	9 930,0	9 000,9
	Изменение (отн.) в %	22,7	13,5	11,8
	Исполнено	83 483,0	86 966,7	91 853,2
	Отклонение (абс.)	4 544,3	3 212,0	6 639,3
	Отклонение (отн.) в %	5,8	3,8	7,8
РАСХОДЫ	Утверждено Законом в первоначальной редакции	67 949,0	79 605,3	80 937,6
	Утверждено Законом с изменениями	83 759,4	92 723,9	91 986,2
	Изменение (абс.)	15 810,4	13 118,6	11 048,6
	Изменение (отн.) в %	23,3	16,4	13,7
	Исполнено	81 925,5	91 714,6	91 374,9
	Отклонение (абс.)	-1 833,9	-1 009,3	-611,3
	Отклонение (отн.) в %	-2,2	-1,1	-0,7
ДЕФИЦИТ (-) ПРОФИЦИТ (+)	Утверждено Законом в первоначальной редакции	-3 637,4	-5 780,7	-4 724,6
	Утверждено Законом с изменениями	-4 820,8	-8 969,2	-6 772,4
	Изменение (абс.)	-1 183,4	-3 188,5	-2 047,8
	Изменение (отн.) в %	32,5	55,2	43,3
	Исполнено	+1 557,5	-4 747,9	+478,2
	Отклонение (абс.)	6 378,3	4 221,3	7 250,6

3.2. В Закон Калужской области от 01.12.2022 № 301-ОЗ «Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» в 2023 году были внесены изменения законами Калужской области от 20.10.2023 № 412-ОЗ, от 14.12.2023 № 436-ОЗ (далее – Закон № 301-ОЗ).

В итоге общий объём доходов областного бюджета увеличился на 9 000,9 млн руб., с 76 213,0 млн руб. до 85 213,9 млн руб., или на 11,8 %.

Объём безвозмездных поступлений был увеличен на 3 369,3 млн руб. с 14 428,7 млн руб. до 17 798,0 млн руб., или на 23,4 %.

Общий объём расходов областного бюджета вырос на 11 048,6 млн руб., с 80 937,6 млн руб. до 91 986,2 млн руб., или на 13,7 %.

3.3. Основные характеристики отчёта об исполнении областного бюджета за 2023 год представлены в таблице 2.

Таблица 2
(млн руб.)

Показатель	Утверждено Законом № 301-ОЗ	Исполнение		
		Согласно отчёту за 2023 год	% исполнения	Темп роста к 2022 году (%)
Доходы	85 213,9	91 853,2	107,8	105,6
Расходы	91 986,2	91 374,9	99,3	99,6
Дефицит (-) / Профицит(+)	-6 772,4	+478,2	-	-

Результатом исполнения областного бюджета за 2023 год стало превышение доходов над расходами (профицит) в объёме 478,2 млн руб.

3.4. Динамика исполнения доходов областного бюджета за 2021-2023 годы представлена в таблице 3.

Таблица 3
(млн руб.)

Показатель	2021 год	Темп роста (%)	2022 год	Темп роста (%)	2023 год	Темп роста (%)
Доходы – всего, в том числе:	83 483,0	106,2	86 966,7	104,2	91 853,2	105,6
налоговые и неналоговые доходы	60 196,4	115,0	63 711,1	105,8	73 136,9	114,8
безвозмездные поступления	23 286,6	88,7	23 255,6	99,9	18 716,3	80,5

В 2023 году поступление доходов в областной бюджет превысило уровень предыдущего года на 5,6 % (4 886,5 млн руб.).

3.5. Динамика исполнения расходов областного бюджета за 2021-2023 годы представлена в таблице 4.

Таблица 4
(млн руб.)

Показатель	2021 год	Темп роста (%)	2022 год	Темп роста (%)	2023 год	Темп роста (%)
Расходы – всего, в том числе:	81 925,5	97,6	91 714,6	111,9	91 374,9	99,6
целевые программы	80 072,6	97,3	88 873,1	111,0	87 749,5	98,7

В 2023 году расходы областного бюджета по отношению к уровню 2022 года уменьшились на 339,7 млн руб., или на 0,4 %.

В отчётном периоде доля расходов областного бюджета, выделенных на реализацию мероприятий целевых программ, в общем объёме расходов областного бюджета составила 96,0 %.

Исполнение областного бюджета в 2023 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	19 614,9	21,4	22 093,7	24,1	24 025,1	26,1	26 119,5	28,2	91 853,2
Расходы	17 915,2	19,6	22 080,2	24,2	21 586,9	23,6	29 792,6	32,6	91 374,9
Профицит (+) дефицит (-)	+1 699,7	–	+13,5	–	+2 438,2	–	-3 673,1	–	+478,2

Основная нагрузка на областной бюджет пришлась на IV квартал отчётного года. В указанном периоде произведено 32,6 % общего объёма расходов. Наименьшая доля поступления доходов в областной бюджет наблюдалась в I квартале 2023 года – 21,4 % общего объёма доходов, наибольшая – в IV квартале 2023 года – 28,2 % общего объёма доходов.

Исполнение областного бюджета в отчётном периоде осуществлялось более равномерно, чем в 2022 году. Соотношение кварталов с наименьшими и наибольшими расходами в 2023 году составило 1:1,7 (в 2022 году указанное соотношение равнялось 1:2,0).

IV Анализ статей проекта закона об исполнении областного бюджета за 2023 год

Отчёт об исполнении областного бюджета за 2023 год представлен в форме законопроекта. Проект закона Калужской области «Об исполнении областного бюджета за 2023 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 2023 год по доходам в сумме 91 853 164,0 тыс. руб., расходам в сумме 91 374 927,2 тыс. руб., с профицитом областного бюджета в сумме 478 236,8 тыс. руб.

Статьёй 2 законопроекта предлагается утвердить исполнение доходов областного бюджета за 2023 год по кодам классификации доходов бюджетов согласно приложению № 1 к законопроекту.

Статьёй 3 законопроекта предлагается утвердить исполнение расходов областного бюджета за 2023 год по ведомственной структуре расходов согласно приложению № 2 к законопроекту.

Статьёй 4 законопроекта предлагается утвердить исполнение расходов областного бюджета за 2023 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 2023 год по кодам классификации источников финансирования дефицитов бюджетов согласно приложению № 4 к законопроекту.

V Анализ исполнения доходов, расходов и источников финансирования дефицита областного бюджета, установленных на 2023 год Законом Калужской области «Об областном бюджете Калужской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (с изменениями)

5.1. Анализ исполнения доходов областного бюджета

Статьёй 1 Закона № 301-ОЗ доходы областного бюджета на 2023 год утверждены в сумме **85 213 861,2 тыс. руб.**

Доходы областного бюджета за 2023 год составили 91 853 164,0 тыс. руб., или 107,8 % годового плана. По сравнению с 2022 годом доходы увеличились на 4 886 454,4 тыс. руб. (на 5,6 %), за счет увеличения налоговых доходов на 15,8 % (приложение 2 к заключению).

В структуре доходов областного бюджета наибольшую долю имеют налоговые доходы (77,1 %) и безвозмездные поступления (20,4 %). Неналоговые доходы составили 2,5 % объёма доходов. В таблице 6 показано исполнение областного бюджета по группам доходов за 2022 и 2023 годы.

Таблица 6
(тыс. руб.)

Наименование	Исполнение доходов за 2022 год	Исполнение доходов за 2023 год	Изменение исполнения доходов за 2023 год к 2022 году	Темп роста (%)
Налоговые и неналоговые доходы, в том числе:	63 711 095,6	73 136 922,9	9 425 827,3	114,8
- налоговые доходы	61 156 224,3	70 827 461,5	9 671 237,2	115,8
- неналоговые доходы	2 554 871,3	2 309 461,4	-245 409,9	90,4
Группа «Безвозмездные поступления»	23 255 613,9	18 716 241,1	-4 539 372,9	80,5
Всего доходов	86 966 709,5	91 853 164,0	4 886 454,5	105,6

5.1.1. Поступление налоговых доходов в 2023 году составило 70 827 461,5 тыс. руб., что больше сумм, учтённых в приложении № 6 к Закону № 301-ОЗ, на 4 908 523,9 тыс. руб., или на 7,4 %, и больше объёма поступивших налоговых доходов в 2022 году на 9 671 237,2 тыс. руб., или на 15,8 %.

В сравнении с показателями прогноза налоговых поступлений на 2023 год, утверждённых в приложении № 6 к Закону № 301-ОЗ, фактическое поступление превысило по следующим налоговым доходам:

- по налогу на прибыль организаций – на 2 693 894,4 тыс. руб., или на 12,1 %;
- по налогу на доходы физических лиц – на 1 080 593,2 тыс. руб., или на 4,8 %;
- по акцизам – на 1 110 502,0 тыс. руб., или на 7,8 %;
- по налогу на профессиональный доход – на 22 613,6 тыс. руб., или на 10,7 %;
- по налогу, взимаемому в связи с применением специального налогового режима «Автоматизированная упрощенная система налогообложения», – на 4 394,3 тыс. руб., или на 31,8 %;
- по налогам, сборам и регулярным платежам за пользование природными ресурсами – на 23 849,8 тыс. руб., или на 12,1 %;
- по государственной пошлине – на 17 032,9 тыс. руб., или на 10,0 %.

По налогу на имущество организаций неисполнение прогноза налоговых поступлений составило 32 921,7 тыс. руб., или 0,7 %, по транспортному налогу – 11 397,3 тыс. руб., или 0,8 %.

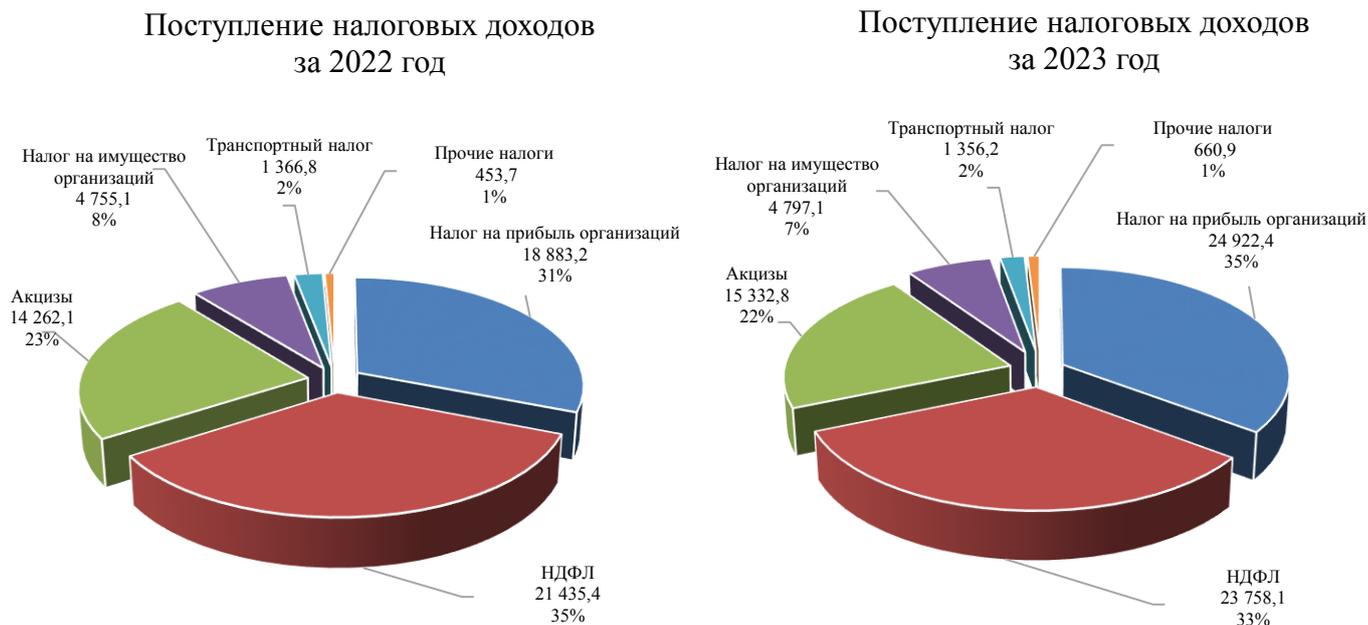
За 2023 год в структуре налоговых доходов наибольшую долю имеют поступления:

- налога на прибыль организаций – 24 922 402,2 тыс. руб. (35,2 %);
- налога на доходы физических лиц – 23 758 095,2 тыс. руб. (33,5 %);
- акцизов по подакцизным товарам – 15 332 822,9 тыс. руб. (21,6 %);
- налога на имущество организаций – 4 797 123,3 тыс. руб. (6,8 %).

Поступления от указанных налогов формируют 97,1 % общего объёма налоговых поступлений областного бюджета.

Сведения о структуре налоговых доходов областного бюджета представлены на диаграмме 1.

Поступление налоговых доходов за 2022 и 2023 год, млн руб.



В 2023 году по сравнению с 2022 годом наблюдался прирост:

- налога на прибыль организаций – 6 039 222,1 тыс. руб. (на 32,0 %);
- налога на доходы физических лиц – 2 322 719,7 тыс. руб. (на 10,8 %);
- по акцизам – 1 070 684,5 тыс. руб. (на 7,5 %);
- налога на профессиональный доход – на 78 682,8 тыс. руб. (на 50,5%);
- налога, взимаемого в связи с применением специального налогового режима «Автоматизированная упрощенная система налогообложения», – на 17 897,9 тыс. руб. (в 57 раз);
- налога на имущество организаций – на 41 995,7 тыс. руб., (на 0,9 %);
- налога на добычу полезных ископаемых – на 72 568,1 тыс. руб. (на 49,6 %);
- сборов за пользование объектами животного мира и за пользование объектами водных биологических ресурсов – на 742,8 тыс. руб. (45,7 %);
- государственной пошлины – на 37 380,2 тыс. руб. (25,0 %).

Пояснение причин, оказавших влияние на поступление налоговых доходов в областной бюджет 2023 года, приведено на стр. 645-646 пояснительной записки к отчёту.

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

- увеличение прибыли прибыльных организаций по отдельным налогоплательщикам (налог на прибыль организаций);
- рост фонда оплаты труда (налога на доходы физических лиц);
- увеличение объемов реализации пива, а также рост акцизов на крепкий алкоголь (акцизы);
- рост поступлений по налогу на профессиональный доход и по налогу, взимаемому в связи с применением специального налогового режима «Автоматизированная упрощенная система налогообложения» в связи увеличением количества налогоплательщиков, применяющих данный специальный налоговый режим;

- рост налоговой базы (налог на имущество организаций);
- увеличение объёмов добычи полезных ископаемых (налог на добычу полезных ископаемых);
- увеличение количества выданных разрешений на охоту (сборы за пользование объектами животного мира и за пользование объектами водных биологических ресурсов);
- увеличение поступлений государственной пошлины за совершение действий, связанных с лицензированием, в связи с увеличением количества заявителей, продлевающих срок действия лицензий.

По сравнению с 2022 годом из налоговых доходов снизились поступления по транспортному налогу на 10 577,0 тыс. руб., или на 0,8 %, в связи с сокращением поступлений в счет уплаты задолженности физическими лицами за предыдущие налоговые периоды, а также в связи с отсутствием от отдельных налогоплательщиков уведомлений о начисленной сумме налога.

5.1.2. Поступление неналоговых доходов в 2023 году составило 2 309 461,4 тыс. руб., что больше сумм, утверждённых в приложении № 6 к Закону № 301-ОЗ, на 812 506,9 тыс. руб., или на 54,3 %, и меньше объёма поступивших неналоговых доходов в 2022 году на 245 409,9 тыс. руб., или на 9,6 %.

Таблица 7
(тыс. руб.)

Поступление неналоговых доходов за 2022 и 2023 годы

Наименование неналоговых доходов	2022 год	2023 год	Изменение	Темп роста (%)
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	1 575 458,4	916 361,4	-659 097,0	58,2
Платежи при пользовании природными ресурсами	160 303,0	233 711,2	73 408,2	145,8
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	61 114,8	151 527,0	90 412,2	Увеличение в 2,5 раза
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	19 997,2	27 014,4	7 017,2	135,1
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	735 132,5	950 665,5	215 533,0	129,3
Прочие неналоговые доходы	2 865,4	30 181,9	27 316,5	Увеличение в 10,5 раза
ВСЕГО	2 554 871,3	2 309 461,4	-245 409,9	90,4

Снижение поступлений доходов от использования имущества, находящегося в государственной собственности, на 659 097,0 тыс. руб., или на 41,8 %, в основном связано с сокращением поступлений доходов от размещения временно свободных средств бюджетов субъектов Российской Федерации.

По сравнению с 2022 годом увеличились поступления платежей при пользовании природными ресурсами на 73 408,2 тыс. руб., или на 45,8 % в основном в связи с поступлением платы за негативное воздействие на окружающую среду, в 2022 году указанный доходный источник в полном объеме зачислялся в местные бюджеты.

Поступления доходов от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства увеличились на 90 412,2 тыс. руб., или в 2,5 раза, в основном за счет возврата аванса подрядчиком в связи с расторжением контракта.

Поступление доходов от продажи материальных и нематериальных активов увеличилось на 7 017,2 тыс. руб., или на 35,1 %, в связи с поступлением заявлений на приватизацию земельных участков.

По сравнению с 2022 годом увеличились поступления штрафов, санкций, возмещений ущерба на 215 533,0 тыс. руб., или на 29,3 %, что связано в основном с зачислением в областной бюджет, начиная с 2023 года, доходов от сумм пеней, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, а также в связи с увеличением поступлений штрафов за административные правонарушения в области дорожного движения.

Увеличение по прочим неналоговым доходам на 27 316,5 тыс. руб., или в 10,5 раза обусловлено поступлением доходов по выданным льготным займам, возмещением ущерба в добровольном порядке и оплатой средств по банковской гарантии.

Причины, оказавшие влияние на исполнение бюджета по неналоговым доходам, представлены в пояснительной записке к отчету об исполнении областного бюджета за 2023 год (стр. 646-647).

Динамика поступления налоговых и неналоговых доходов в областной бюджет за 2021-2023 годы представлена в приложении 3 к заключению.

5.1.3. Пунктом 1 статьи 1 и приложением № 6 к Закону № 301-ОЗ утверждён объём безвозмездных поступлений в сумме 17 797 969,3 тыс. руб.

Общий объём безвозмездных поступлений за 2023 год с учётом возвратов неиспользованных остатков целевых межбюджетных трансфертов составил 18 716 241,1 тыс. руб., или 105,2 % утверждённого показателя.

Информация о структуре безвозмездных поступлений за 2023 год по сравнению с 2022 годом представлена в таблице 8.

Таблица 8
(тыс. руб.)

Поступления	Исполнено за 2022 год	Исполнено за 2023 год	Отклонение (гр.3 – гр.2)	Отклонение (%) (гр.3 / гр.2 * 100)
1	3	3	4	5
Поступления из федерального бюджета, из них:	21 713 823,1	15 756 187,9	-5 957 635,2	72,6
дотации	779 886,1	178 472,6	-601 413,5	22,9
субвенции	2 633 762,2	1 743 116,5	-890 645,7	66,2
субсидии	10 485 239,0	10 806 048,3	320 809,3	103,1
иные межбюджетные трансферты	7 814 935,8	3 028 550,5	-4 786 385,3	38,8
Поступления из бюджета Пенсионного фонда РФ	92,6	1 075,0	982,4	Увеличение в 11,6 раза
Поступления из бюджетов других субъектов РФ	423 120,3	406 671,5	-16 448,8	96,1
Безвозмездные поступления от публично-правовой компании – «Фонда развития территорий» ранее (до реорганизации – государственная корпорация – Фонд содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства)	971 811,1	2 329 812,4	2 268 001,3	Увеличение в 2,4 раза
Прочие безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций в бюджеты субъектов Российской Федерации	-	36,4	-	-

Поступления	Исполнено за 2022 год	Исполнено за 2023 год	Отклонение (гр.3 – гр.2)	Отклонение (%) (гр.3 / гр.2 * 100)
Доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	238 623,4	282 265,6	43 642,2	118,3
Прочие безвозмездные поступления от физических и юридических лиц	19 267,9	18 370,5	-897,4	95,3
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-111 124,7	-78 178,2	32 946,4	-

Приложением № 8 к Закону № 301-ОЗ утверждены объёмы межбюджетных трансфертов в сумме 15 359 542,3 тыс. руб., предоставляемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации. Исполнение данного показателя составило 16 163 934,4 тыс. руб., или 105,2 %.

За 2023 год поступления из федерального бюджета в областной бюджет составили **15 756 187,9 тыс. руб.**, или 105,9 % законодательно утверждённого объёма.

По сравнению с 2022 годом поступления межбюджетных трансфертов из федерального бюджета в 2023 году уменьшились на 5 957 635,2 тыс. руб., или на 27,4 %, при этом объём дотаций снизился на 601 413,5 тыс. руб., или на 77,1 %, объём субсидий увеличился на 320 809,3 тыс. руб., или на 3,1 %, объём субвенций уменьшился на 890 645,7 тыс. руб., или на 33,8 %, объём иных межбюджетных трансфертов сократился на 4 786 385,3 тыс. руб., или на 61,2 %.

Данные о поступлении межбюджетных трансфертов, сверх объёмов, предусмотренных в приложении № 8 к Закону № 301-ОЗ, представлены в таблице 9.

Таблица 9
(тыс. руб.)

№ п/п	Вид межбюджетных трансфертов	Утверждено Законом Калужской области № 301-ОЗ	Исполнено за 2023 год
1	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на создание системы долговременного ухода за гражданами пожилого возраста и инвалидами	66 860,6	75 791,5
2	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, а также физических лиц, применяющих специальный налоговый режим "Налог на профессиональный доход", в субъектах Российской Федерации	109 169,0	128 755,9
3	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение комплексного развития сельских территорий	96 293,0	98 218,3
4	Прочие субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации	0,0	546 378,4
5	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»	13 819,1	13 871,4
6	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»	32 337,8	32 741,0

№ п/п	Вид межбюджетных трансфертов	Утверждено Законом Калужской области № 301-ОЗ	Исполнено за 2023 год
7	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение деятельности депутатов Государственной Думы и их помощников в избирательных округах	5 543,9	5 996,2
8	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение деятельности сенаторов Российской Федерации и их помощников в субъектах Российской Федерации	4 500,0	4 884,5
9	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации в целях финансирования расходных обязательств субъектов Российской Федерации по финансовому обеспечению (возмещению) производителям зерновых культур части затрат на производство и реализацию зерновых культур	18 110,5	38 147,7
10	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 Российской Федерации, гражданам Украины, гражданам Донецкой Народной Республики, гражданам Луганской Народной Республики и лицам без гражданства медицинской помощи, а также затрат по проведению указанным лицам профилактических прививок, включенных в календарь профилактических прививок по эпидемическим показаниям, и затрат по проведению обязательного медицинского освидетельствования указанных лиц	2 138,9	2 415,7
11	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам, за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации	431 131,8	516 720,2
12	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам	423 560,6	761 910,7

Исполнение плана поступлений межбюджетных трансфертов из федерального бюджета и бюджетов других уровней в областной бюджет за 2023 год представлено в приложении 4 к заключению.

Доходы областного бюджета **от возврата остатков** субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составили **282 265,6 тыс. руб.**, из них:

- 188 491,1 тыс. руб. – возврат организациями остатков субсидий прошлых лет;
- 85 851,3 тыс. руб. – возврат остатков из бюджетов муниципальных образований, в том числе:

- 25,9 тыс. руб. – субсидия на стимулирование программ развития жилищного строительства;

- 3,3 тыс. руб. - субсидия на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях;

- 3,7 тыс. руб. – субсидия на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей;

- 897,6 тыс. руб. - субсидия на обеспечение комплексного развития сельских территорий;

319,2 тыс. руб. – субсидия на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках обеспечения комплексного развития сельских территорий;

81,8 тыс. руб. – субвенция на ежемесячную денежную выплату, назначаемую в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трёх лет;

70,0 тыс. руб. – субвенция на осуществление переданных полномочий РФ по предоставлению отдельных мер социальной поддержки граждан, подвергшихся воздействию радиации;

15,7 тыс. руб. – субвенция на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России»;

439,5 тыс. руб. – субвенция на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан;

15,0 тыс. руб. – субвенция на осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно;

1 468,8 тыс. руб. – субвенция на софинансирование расходов, связанных с оказанием государственной социальной помощи на основании социального контракта отдельным категориям граждан;

117,3 тыс. руб. – субвенция на компенсацию отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме;

89,2 тыс. руб. – субвенция на выполнение полномочий Российской Федерации по осуществлению ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка;

2,1 тыс. руб. – иные межбюджетные трансферты на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций;

82 302,2 тыс. руб. - прочие остатки субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет;

- 7 874,5 тыс. руб. – возврат остатков субвенций на ежемесячную денежную выплату на ребенка в возрасте от восьми до семнадцати лет из бюджета Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации;

- 48 7 тыс. руб. - возврат остатков прочих субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджета Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации.

Возвращено из областного бюджета в бюджеты других уровней остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет на сумму 78 178,3 тыс. руб., из них:

302,7 тыс. руб. – министерством финансов Калужской области;

20 419,5 тыс. руб. – министерством строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области;

611,0 тыс. руб. – управлением по охране объектов культурного наследия Калужской области;

4 616,1 тыс. руб. – министерством здравоохранения Калужской области;

1 002,4 тыс. руб. – министерством образования и науки Калужской области;

16 742,3 тыс. руб. – министерством сельского хозяйства Калужской области;

1 142,5 тыс. руб. – министерством экономического развития и промышленности Калужской области;

28 116,3 тыс. руб. – министерством спорта Калужской области;

202,5 тыс. руб. – министерством природных ресурсов и экологии Калужской области;

5 023,0 тыс. руб. – министерством труда и социальной защиты Калужской области.

5.2. Анализ исполнения расходов областного бюджета

5.2.1. Статьей 1 Закона № 301-ОЗ расходы областного бюджета на 2023 год утверждены в сумме 91 986 249,7 тыс. руб.

Бюджетной росписью расходов с учётом изменений расходы областного бюджета на 2023 год установлены в сумме **93 080 909,6 тыс. руб.**, что на 1 094 659,9 тыс. руб., или на 1,2 %, больше общего объёма расходов, установленного статьёй 1 Закона № 301-ОЗ.

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

- министерство здравоохранения Калужской области – 611 622,3 тыс. руб., или 4,7 % бюджетных ассигнований, утвержденных Законом № 301-ОЗ;

- министерство экономического развития и промышленности Калужской области – 505 873,7 тыс. руб., или 10,6 % бюджетных ассигнований, утверждённых Законом № 301-ОЗ;

- министерство труда и социальной защиты Калужской области – 392 787,7 тыс. руб., или 2,6 % бюджетных ассигнований, утверждённых Законом № 301-ОЗ;

- министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области – 348 295,6 тыс. руб., или 3,0 % бюджетных ассигнований, утверждённых Законом № 301-ОЗ;

- управление по охране объектов культурного наследия Калужской области – 246 441,6 тыс. руб., или 65,3 % бюджетных ассигнований, утверждённых Законом № 301-ОЗ;

- министерство образования и науки Калужской области – 233 259,8 тыс. руб., или 1,2 % бюджетных ассигнований, утверждённых Законом № 301-ОЗ;

- министерство сельского хозяйства Калужской области – 122 088,1 тыс. руб., или 5,4 % бюджетных ассигнований, утверждённых Законом № 301-ОЗ.

Наибольшее снижение бюджетной росписи расходов в 2023 году отмечено по министерству финансов Калужской области – 1 477 884,1 тыс. руб., или 31,1 % бюджетных ассигнований, утверждённых Законом № 301-ОЗ, и по министерству природных ресурсов и экологии Калужской области – 119 506,6 тыс. руб., или 10,8 % бюджетных ассигнований, утверждённых Законом № 301-ОЗ.

Основными причинами увеличения бюджетной росписи являются:

- по министерству здравоохранения Калужской области – перераспределение бюджетных ассигнований на оснащение детско-взрослой поликлиники в микрорайоне «Правобережье» в связи с заключением соглашения о предоставлении субсидии из федерального бюджета бюджету Калужской области; реализация «майских» Указов Президента Российской Федерации; достижение целевых показателей уровня заработной платы медработников за 2023 год;

- по министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области – увеличение бюджетных ассигнований в целях финансирования уставной деятельности Фонда поддержки строительства доступного жилья в Калужской области; оплата выполненных обязательств по заключенным договорам на проектирование, строительство объектов газификации;

- по управлению по охране объектов культурного наследия Калужской области – предоставление межбюджетных трансфертов из федерального бюджета на осуществление работ по сохранению и приспособлению к современному использованию объекта культурного наследия федерального значения «Ансамбль Пафнутьево-Боровского монастыря», 1670 г. за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации

- по министерству экономического развития и промышленности Калужской области – перераспределение средств в целях возмещения фактически произведенных затрат; введение нового вида субсидии «Предоставление субсидий на возмещение затрат в связи с производством (реализацией) продукции, предназначенной для экспортных поставок» с целью поддержки развития экспорта продукции предприятий Калужской области; оплата контрактов по строительству Федерального технопарка образования;

- по министерству труда и социальной защиты Калужской области – увеличение бюджетных ассигнований в целях оказания мер социальной поддержки военнослужащих и членов их семей;

- по министерству образования и науки Калужской области – увеличение бюджетных ассигнований на субвенции муниципальным образованиям на получение общедоступного и бесплатного дошкольного и общего образования в целях реализации «майских» Указов Президента Российской Федерации по повышению уровня заработной платы работникам бюджетной сферы в связи с уточнением в течение 2023 года прогнозного уровня доходов от трудовой деятельности в Калужской области;

- по министерству сельского хозяйства Калужской области – возмещение части прямых понесенных затрат на создание и (или) модернизацию объектов агропромышленного комплекса, а также на приобретение и ввод в промышленную эксплуатацию маркировочного оборудования для внедрения обязательной маркировки отдельных видов молочной продукции за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации; предоставление иных межбюджетных трансфертов на финансовое обеспечение (возмещение) производителям зерновых культур части затрат на производство и реализацию зерновых культур за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации.

По министерству финансов Калужской области снижение бюджетной росписи расходов в 2023 году произошло в результате перераспределения бюджетных ассигнований главным распорядителям средств областного бюджета на другие коды бюджетной классификации.

По министерству природных ресурсов и экологии Калужской области снижение бюджетной росписи расходов в 2023 году связано с неисполнением подрядчиком своих обязательств по расчистке Яченского водохранилища в г. Калуге в 2023 году.

Показатели расходов областного бюджета в бюджетной росписи расходов в разрезе главных распорядителей средств областного бюджета представлены в приложении 5 к заключению.

Расходы областного бюджета за 2023 год составили 91 374 927,2 тыс. руб., или 99,3 % законодательно утверждённого показателя, что на 339 673,8 тыс. руб. меньше расходов 2022 года (темп роста – 99,6 % к 2022 году).

По отношению к уточнённой бюджетной росписи расходов исполнение составило 98,2 %.

Исполнение расходов по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов представлено в приложении 6 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 2 651 308,2 тыс. руб., или 66,0 % показателя, утверждённого законодательно, и 97,8 % показателя, установленного бюджетной росписью расходов.

Кассовое исполнение расходов по **разделу 02 «Национальная оборона»** составило 32 534,9 тыс. руб., или 84,4 % показателя, утверждённого законодательно и установленного бюджетной росписью расходов.

Кассовое исполнение расходов по **разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** составило 555 069,7 тыс. руб., или 99,5 % показателя, утверждённого законодательно, и 99,6 % показателя, установленного бюджетной росписью расходов.

Кассовое исполнение расходов по **разделу 04 «Национальная экономика»** составило 20 946 539,6 тыс. руб., или 98,1 % показателя, утверждённого законодательно, и 95,7 % показателя, установленного бюджетной росписью расходов.

Кассовое исполнение расходов областного бюджета по **разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** составило 8 189 084,5 тыс. руб., или 100,0 % показателя, утверждённого законодательно, и 95,2 % показателя, установленного бюджетной росписью расходов.

Кассовое исполнение расходов по **разделу 06 «Охрана окружающей среды»** составило 155 503, тыс. руб., или 97,3 % показателя, утверждённого законодательно, и 99,2 % показателя, установленного бюджетной росписью расходов.

Кассовое исполнение расходов областного бюджета по **разделу 07 «Образование»** составило 21 070 621,6 тыс. руб., или 100,8 % показателя, утверждённого законодательно, и 99,6 % показателя, установленного бюджетной росписью расходов.

Кассовое исполнение расходов по **разделу 08 «Культура, кинематография»** составило 2 490 339,7 тыс. руб., или 113,0 % показателя, утверждённого законодательно, и 99,9 % показателя, установленного бюджетной росписью расходов.

Кассовое исполнение расходов областного бюджета по **разделу 09 «Здравоохранение»** составило 9 245 376,2 тыс. руб., или 106,2 % показателя, утверждённого законодательно, и 99,4 % показателя, установленного бюджетной росписью расходов.

Кассовое исполнение расходов областного бюджета по **разделу 10 «Социальная политика»** составило 20 765 867,6 тыс. руб., или 101,0 % показателя, утверждённого законодательно, и 99,4 % показателя, установленного бюджетной росписью расходов.

Кассовое исполнение расходов областного бюджета по **разделу 11 «Физическая культура и спорт»** составило 1 746 065,1 тыс. руб., или 99,6 % показателя, утверждённого законодательно, и 100,0 % показателя, установленного бюджетной росписью расходов.

Кассовое исполнение расходов областного бюджета по **разделу 12 «Средства массовой информации»** составило 483 908,1 тыс. руб., или 102,9 % показателя, утверждённого законодательно, и 100,0 % показателя, установленного бюджетной росписью расходов.

Кассовое исполнение расходов по **разделу 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга»** составило 123 919,0 тыс. руб., или 99,2 % показателя, утверждённого законодательно и установленного бюджетной росписью расходов.

Кассовое исполнение расходов по **разделу 14 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации»** составило 2 918 165,5 тыс. руб., или 99,7 % показателя, утверждённого законодательно, и 99,0 % показателя, установленного бюджетной росписью расходов.

За 2023 год наибольшую долю (96,6 % общего объёма, или 88 277 954,3 тыс. руб.) составили расходы по следующим разделам:

- «Образование» – 23,1 % (21 070 621,6 тыс. руб.);
- «Национальная экономика» – 22,9 % (20 946 539,6 тыс. руб.);
- «Социальная политика» – 22,7 % (20 765 867,6 тыс. руб.);
- «Здравоохранение» – 10,1 % (9 245 376,2 тыс. руб.);
- «Жилищно-коммунальное хозяйство» – 9,0 % (8 189 084,5 тыс. руб.);
- «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» – 3,2 % (2 918 816,9 тыс. руб.);
- «Общегосударственные вопросы» – 2,9 % (2 651 308,2 тыс. руб.);
- «Культура, кинематография» – 2,7 % (2 490 339,7 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 **2023 год** (приложение № 11 к Закону № 301-ОЗ) исполнение расходов областного бюджета за 2023 год осуществляли 33 главных распорядителя средств областного бюджета.

За 2023 год наибольшую долю (94,7 % общего объёма, или 86 498 854,7 тыс. руб.) составили расходы по следующим одиннадцати главным распорядителям средств областного бюджета:

- министерство образования и науки Калужской области – 21,8 % (19 892 772,0 тыс. руб.);
- министерство труда и социальной защиты Калужской области – 17,0 % (15 548 186,9 тыс. руб.);

- министерство здравоохранения Калужской области – 14,8 % (13 494 311,3 тыс. руб.);
- министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области 12,4 % (11 357 873,7 тыс. руб.);
- министерство транспорта Калужской области – 11,1 % (10 134 387,2 тыс. руб.);
- министерство экономического развития и промышленности Калужской области – 5,8 % (5 268 579,5 тыс. руб.);
- министерство финансов Калужской области – 3,5 % (3 194 366,6 тыс. руб.);
- министерство сельского хозяйства Калужской области – 2,6 % (2 373 381,5 тыс. руб.);
- министерство культуры и туризма Калужской области – 2,3 % (2 121 011,6 тыс. руб.);
- министерство спорта Калужской области – 2,0 % (1 797 952,1 тыс. руб.);
- Администрация Губернатора Калужской области – 1,4 % (1 316 032,3 тыс. руб.).

Информация об исполнении областного бюджета в разрезе главных распорядителей средств областного бюджета представлена в приложении 7 к заключению.

Наибольший объём неисполнения расходов областного бюджета сложился:

895 176,4 тыс. руб., или 8,1 % бюджетных ассигнований, утверждённых бюджетной росписью расходов, – министерство транспорта Калужской области;

16 334,4 тыс. руб., или 4,9 % бюджетных ассигнований, утверждённых бюджетной росписью расходов, – министерство конкурентной политики Калужской области;

425 364,8 тыс. руб. или 3,6 % бюджетных ассигнований, утверждённых бюджетной росписью расходов, – министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области;

1 938,4 тыс. руб., или 3,3 % бюджетных ассигнований, утверждённых бюджетной росписью расходов, – управление административно-технического контроля Калужской области;

84 936,9 тыс. руб., или 2,6 % бюджетных ассигнований, утверждённых бюджетной росписью расходов, – министерство финансов Калужской области;

7 032,4 тыс. руб., или 2,1 % бюджетных ассигнований, утверждённых бюджетной росписью расходов, – комитет ветеринарии при Правительстве Калужской области;

808,0 тыс. руб., или 1,6 % бюджетных ассигнований утверждённых бюджетной росписью расходов, – Представительство Правительства Калужской области при Правительстве Российской Федерации;

167,7 тыс. руб., или 1,6 % бюджетных ассигнований, утверждённых бюджетной росписью расходов, – аппарат Уполномоченного по защите прав предпринимателей в Калужской области.

Основными причинами неполного использования средств областного бюджета являются:

- по министерству транспорта Калужской области – отсутствие положительного заключения государственного учреждения, уполномоченного на проведение государственной экспертизы проектной документации и результатов инженерных изысканий; нарушение подрядными организациями сроков исполнения и иных

условий контрактов, не повлекшее судебные процессы; перечисление межбюджетных трансфертов в пределах сумм, необходимых для оплаты денежных обязательств по расходам получателей средств соответствующего бюджета;

- по министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области – оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ; предоставление организациями-получателями субсидий некорректного (неполного) пакета документов для осуществления выплат; отсутствие заявок на выплаты пособий и компенсаций; экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур;

- по министерству финансов Калужской области – перечисление межбюджетных трансфертов в пределах сумм, необходимых для оплаты денежных обязательств по расходам получателей средств соответствующего бюджета; расходы осуществлялись исходя из фактической потребности; средства перераспределялись главным распорядителям средств областного бюджета по соответствующим кодам бюджетной классификации на основании принятых нормативных правовых актов Калужской области;

- по министерству здравоохранения Калужской области – оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ; заявительный характер выплаты пособий и компенсаций;

- по министерству сельского хозяйства Калужской области – уменьшение численности получателей выплат, пособий и компенсаций по сравнению с запланированной;

- по министерству конкурентной политики Калужской области – экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур;

- по Представительству Правительства Калужской области – невозможность заключения государственного контракта по итогам конкурса в связи с отсутствием претендентов (поставщиков, подрядчиков, исполнителей).

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

Наибольшую долю в общем объеме кассовых расходов областного бюджета за 2023 год составили расходы на предоставление межбюджетных трансфертов другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации – 40,2 % (36 760 779,2 тыс. руб.) и на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям – 18,2 % (16 602 886,1 тыс. руб.).

Сведения об исполнении расходов по видам расходов бюджетной классификации за 2023 год представлены в таблице 10.

Таблица 10
(тыс. руб.)

Вид расхода	Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом № 301-ОЗ	Утверждено уточнённой бюджетной росписью расходов	Исполнено	% исполнения	
					к Закону № 301-ОЗ	к уточнённой бюджетной росписи
Всего расходов		91 986 249,7	93 080 909,6	91 374 927,2	99,3	98,2
100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	5 573 286,0	5 674 864,7	5 661 716,5	101,6	99,8
200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	8 714 823,3	8 486 210,8	7 879 826,6	90,4	92,9
300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	10 439 932,9	10 641 187,4	10 591 283,6	101,4	99,5
400	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	7 998 651,8	8 068 683,5	7 563 645,2	94,6	93,7
500	Межбюджетные трансферты	37 033 934,8	37 078 109,1	36 760 779,2	99,3	99,1
600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	15 253 557,8	16 644 750,2	16 602 886,1	108,8	99,7
700	Обслуживание государственного (муниципального) долга	124 948,6	124 948,6	123 919,0	99,2	99,2
800	Иные бюджетные ассигнования, из них:	6 847 114,5	6 362 155,3	6 190 871,0	90,4	97,3
810	Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг	4 603 783,9	5 276 111,2	5 205 864,6	113,1	98,7
820	Субсидии государственным корпорациям (компаниям), публично-правовым компаниям	49 000,0	45 293,0	45 293,0	92,4	100,0
830	Исполнение судебных актов	4 276,8	5 627,7	5 626,2	131,5	100,0
850	Уплата налогов, сборов и иных платежей	799 600,9	999 680,3	934 087,2	116,8	93,4
870	Резервные средства	1 390 452,9	35 443,1	0,0	0,0	0,0

По итогам исполнения областного бюджета за 2023 год превышение установленных Законом № 301-ОЗ показателей наблюдается по следующим видам расходов:

- 830 «Исполнение судебных актов» (на 31,5 %), относительно бюджетной росписи расходов исполнение по данному виду расходов составило 100,0 %;

- 850 «Уплата налогов, сборов и иных платежей» (на 16,8 %), относительно бюджетной росписи расходов исполнение по данному виду расходов составило 93,4 %;

- 810 «Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг» (на 13,1 %), относительно бюджетной росписи расходов исполнение по данному виду расходов составило 98,7 %;

- 600 «Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям» (на 8,8 %), относительно бюджетной росписи расходов исполнение по данному виду расходов составило 99,7 %;

- 100 «Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами» (на 1,6 %), относительно бюджетной росписи расходов исполнение по данному виду расходов составило 99,8 %;

- 300 «Социальное обеспечение и иные выплаты населению» (на 1,4 %), относительно бюджетной росписи расходов исполнение по данному виду расходов составило 99,5 %.

Информация об исполнении областного бюджета по видам расходов бюджетной классификации за 2023 год в разрезе главных распорядителей средств областного бюджета представлена в приложении 8 к заключению.

5.2.5. Анализ отчёта об использовании резервного фонда Правительства Калужской области

Средства резервного фонда Правительства Калужской области в 2023 году направлялись на основании Порядка использования бюджетных ассигнований резервного фонда Правительства Калужской области, утверждённого постановлением Правительства Калужской области от 09.01.2008 № 1 (ред. от 03.03.2021), на финансирование непредвиденных расходов и оказание единовременных денежных выплат гражданам Российской Федерации, пострадавшим в чрезвычайной ситуации природного и техногенного характера.

В 2023 году на выполнение 37 постановлений Правительства Калужской области министерством финансов Калужской области было выделено 3 968,0 тыс. руб. – на финансирование непредвиденных расходов, 588,9 тыс. руб. – на финансирование расходов по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций. Общий объём расходов резервного фонда составил 4 556,9 тыс. руб., что составляет 11,4 % общего объёма резервного фонда, утверждённого законодательно (40 000,0 тыс. руб.). Кассовое исполнение составило 4 556,9 тыс. руб., или 100,0 % от объёма выделенных в соответствии с постановлениями Правительства Калужской области бюджетных ассигнований (приложение № 4 к пояснительной записке к отчёту).

5.2.6. Анализ использования Дорожного фонда Калужской области

Объём средств, учитываемых при формировании Дорожного фонда Калужской области (далее – Дорожный фонд), за 2023 год составил 9 596 189,1 тыс. руб., из них:

- 6 978 084,5 тыс. руб. – налоговые и неналоговые доходы (собственные доходы без учета остатков на начало отчетного периода), которые составляют 115,2 % прогнозного показателя собственных налоговых и неналоговых доходов на 2023 год в сумме 6 058 334,9 тыс. руб.;

- 1 552 904,3 тыс. руб. – остатки бюджетных ассигнований Дорожного фонда на начало отчетного периода;

- 1 065 200,3 тыс. руб. – поступления в виде межбюджетных трансфертов (субсидий на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования), которые составляют 100,0 % прогнозного показателя на 2023 год.

Объём средств, учитываемых при формировании Дорожного фонда (9 596 189,1 тыс. руб.), составил 110,6 % утверждённого статьёй 1 Закона № 301-ОЗ объёма Дорожного фонда в сумме 8 676 439,5 тыс. руб.

В структуре налоговых и неналоговых доходов наибольшую долю занимают:

- акцизы на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, подлежащие зачислению в областной бюджет, – 4 893 642,1 тыс. руб., или 70,1 %;

- транспортный налог – 1 356 193,7 тыс. руб., или 19,4 %;

- денежные штрафы (взыскания) за нарушение законодательства РФ о безопасности дорожного движения – 727 601,9 тыс. руб., или 10,4 %.

Кассовое исполнение по расходам Дорожного фонда за 2023 год составило 7 785 266,2 тыс. руб., что на 3 470 861,4 тыс. руб., или на 30,8 %, меньше расходов за 2022 год (11 256 127,6 тыс. руб.).

Расходы Дорожного фонда в 2023 году осуществляли два главных распорядителя бюджетных средств:

- министерство транспорта Калужской области – 7 782 151,1 тыс. руб. израсходовано в рамках государственной программы Калужской области «Развитие дорожного хозяйства Калужской области» (подпрограмма «Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области» (7 198 808,2 тыс. руб.); подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения в Калужской области» (583 342,9 тыс. руб.);

- 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).

Структура расходов Дорожного фонда за 2023 год представлена следующими расходами:

- на содержание автомобильных дорог общего пользования и искусственных сооружений на них – 2 761 613,1 тыс. руб., или 35,5 %;

- на осуществление иных мероприятий в отношении автомобильных дорог общего пользования, финансируемых за счет средств дорожного фонда – 2 039 626,6 тыс. руб., или 26,2 %;

- на ремонт автомобильных дорог общего пользования и искусственных сооружений на них – 1 965 292,0 тыс. руб., или 25,2 %;

- на строительство и реконструкцию автомобильных дорог общего пользования и искусственных сооружений на них – 496 627,3 тыс. руб., или 6,4 %;

- на содержание подведомственных государственных (муниципальных) учреждений, осуществляющих управление дорожным хозяйством, – 417 842,1 тыс. руб., или 5,4 %;

- на обеспечение транспортной безопасности объектов автомобильного транспорта и дорожного хозяйства – 59 282,6 тыс. руб., или 0,8 %;

- предоставление субсидий местным бюджетам на софинансирование строительства и реконструкции, капитального ремонта и ремонта автомобильных дорог общего пользования местного значения – 40 712,3 тыс. руб., или 0,5 %;

- 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 – 3 115,1 тыс. руб.;

- на капитальный ремонт автомобильных дорог общего пользования и искусственных сооружений на них – 1 155,0 тыс. руб.

Остаток бюджетных ассигнований, подтверждённый к использованию министерством финансов Калужской области на 01.01.2024, составил 1 810 922,8 тыс. руб. (письмо министерства финансов Калужской области от 19.01.2024 № 04-10/127-24).

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

Общий объём межбюджетных трансфертов бюджетам бюджетной системы Российской Федерации утверждён Законом № 301-ОЗ в сумме **37 033 934,8 тыс. руб.**

Согласно отчёту, за 2023 год исполнение межбюджетных трансфертов бюджетам бюджетной системы Российской Федерации составило **36 760 779,2 тыс. руб., или 99,3 %** годового плана.

Таблица 11
(тыс. руб.)

Наименование	Утверждено Законом № 301-ОЗ	Утверждено бюджетной росписью	Исполнение	Исполнение Закона № 301-ОЗ (%)	Исполнение бюджетной росписи (%)
Дотации	996 187,3	989 049,7	986 859,8	99,1	99,8
Субсидии	12 075 248,2	11 968 228,8	11 778 305,5	97,5	98,4
Субвенции	22 063 748,4	22 207 264,9	22 106 915,4	100,2	99,5
Иные межбюджетные трансферты	1 887 470,6	1 913 565,7	1 888 698,5	100,1	98,7
Межбюджетные трансферты бюджету Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации	11 280,3	0,0	0,0	0,0	–
Всего	37 033 934,8	37 078 109,1	36 760 779,2	99,3	99,1

В разрезе видов межбюджетных трансфертов наибольший процент исполнения сложился по субвенциям – 100,2 %, наименьший процент по субсидиям – 97,5 %. Межбюджетные трансферты бюджету Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации по КБК 763 1001 07 1 01 52900 570 не предоставлялись.

Указанные межбюджетные трансферты предусмотрены бюджетам муниципальных образований Калужской области, бюджету Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации, Территориальному фонду

обязательного медицинского страхования Калужской области и федеральному бюджету.

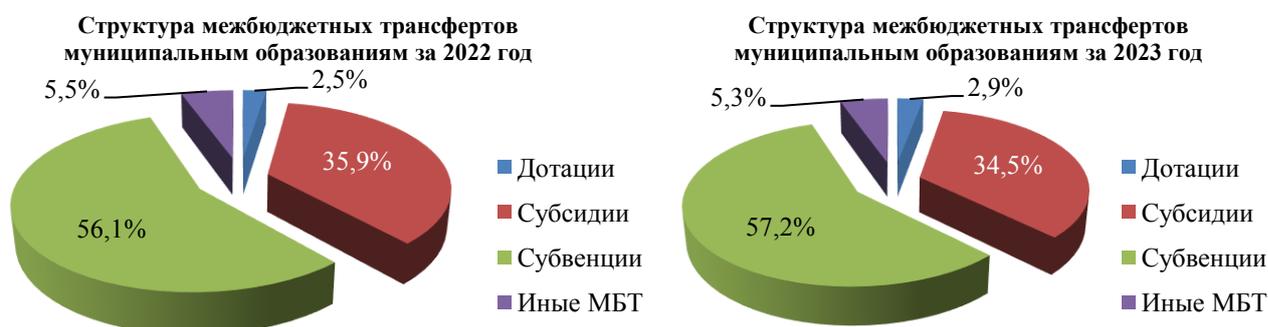
5.2.7.1. Общий объём межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований области утверждён Законом № 301-ОЗ в сумме 34 391 661,7 тыс. руб.

Согласно отчёту, за 2023 год бюджетам муниципальных образований перечислено **34 103 479,5 тыс. руб., или 99,2 %** годового плана (в 2022 году – перечислено 36 939 675,3 тыс. руб., или 100,2 %).

Таблица 12
(тыс. руб.)

Наименование	Исполнение за 2022 год	Исполнение за 2023 год	Прирост/снижение	Темп роста (%)
Дотации	905 828,5	986 859,8	81 031,3	108,9
Субсидии	13 274 998,9	11 778 305,5	- 1 496 693,4	88,7
Субвенции	20 735 579,3	19 521 343,1	- 1 214 236,2	94,1
Иные межбюджетные трансферты	2 023 268,6	1 816 971,1	- 206 297,5	89,8
МБТ бюджетам муниципальных образований	36 939 675,3	34 103 479,5	- 2 836 195,8	92,3

В 2023 году структура межбюджетных трансфертов изменилась следующим образом: доля дотаций увеличилась на 0,4 п.п., доля субвенций – на 1,1 п.п., доля субсидий снизилась на 1,4 п.п., доля иных межбюджетных трансфертов – на 0,2 п.п.



Исполнение по видам межбюджетных трансфертов представлено в таблице 13.

Таблица 13
(тыс. руб.)

Наименование	Утверждено Законом № 301-ОЗ	Утверждено бюджетной росписью	Исполнение	Исполнение Закона № 301-ОЗ (%)	Исполнение бюджетной росписи (%)
Дотации	996 187,3	989 049,7	986 859,8	99,1	99,8
Субсидии	12 075 248,2	11 968 228,8	11 778 305,5	97,5	98,4
Субвенции	19 471 405,8	19 621 692,6	19 521 343,1	100,3	99,5
Иные межбюджетные трансферты	1 848 820,4	1 841 821,4	1 816 971,1	98,3	98,7
МБТ бюджетам муниципальных образований	34 391 661,7	34 420 792,5	34 103 479,5	99,2	99,1

В разрезе видов межбюджетных трансфертов наибольший процент исполнения расходов, установленных Законом № 301-ОЗ, сложился по субвенциям (100,3 %), наименьший – по субсидиям (97,5 %).

В разрезе разделов классификации расходов бюджета наибольший процент исполнения расходов, установленных Законом № 301-ОЗ, сложился по разделу «Образование» – 101,3 %, наименьший – по разделу «Национальная оборона» – 84,4 % (таблица 14).

Таблица 14
(тыс. руб.)

Раздел		Утверждено Законом № 301-ОЗ	Утверждено бюджетной росписью	Исполнено	Уд. вес (%)	Испол- нение Закона № 301-ОЗ (%)	Испол- нение бюджетной росписи (%)
Код	Наименование						
01	Общегосударст- венные вопросы	50 787,7	50 379,6	50 368,9	0,1	99,2	100,0
02	Национальная оборона	38 570,5	38 570,5	32 534,9	0,1	84,4	84,4
03	Национальная безопасность и правоохранитель- ная деятельность	41 769,2	41 769,2	41 769,2	0,1	100,0	100,0
04	Национальная экономика	3 151 677,3	3 088 052,7	2 977 776,2	8,7	94,5	96,4
05	Жилищно- коммунальное хозяйство	4 640 457,1	4 560 425,6	4 524 155,0	13,3	97,5	99,2
07	Образование	16 120 058,3	16 375 008,0	16 322 323,1	47,9	101,3	99,7
08	Культура, кинематография	258 353,1	256 913,4	256 913,4	0,8	99,4	100,0
10	Социальная политика	7 155 672,6	7 053 381,1	6 971 695,0	20,4	97,4	98,8
11	Физическая культура и спорт	7 126,9	7 126,9	7 126,9	0,0	100,0	100,0
	Межбюджетные трансферты целевого характера	31 464 472,7	31 471 627,0	31 184 662,6	91,4	99,1	99,1
14	Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	2 927 189,0	2 949 165,5	2 918 816,9	8,6	99,7	99,0
	ВСЕГО	34 391 661,7	34 420 792,5	34 103 479,5	100,0	99,2	99,1

В 2023 году доля межбюджетных трансфертов целевого характера в общем объёме межбюджетных трансфертов составила 91,4 %, что на 1,6 п.п. больше, чем в 2022 году (89,8 %).

Дотации

В 2023 году дотации из областного бюджета перечислены в сумме **986 859,8 тыс. руб.**, или 99,1 % утверждённого плана в сумме **996 187,3 тыс. руб.**, или 99,8 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью в сумме **989 049,7 тыс. руб.**

По сравнению с 2022 годом объём дотаций увеличился на 81 031,3 тыс. руб., или на 8,9 %.

В 2023 году муниципальным образованиям Калужской области было предоставлено 5 дотаций. Информация о перечислении дотаций из областного бюджета представлена в приложении 9 к заключению.

Субсидии

В 2023 году субсидии муниципальным образованиям Калужской области из областного бюджета перечислены в сумме **11 778 305,5 тыс. руб.**, что составило **97,5 % утверждённых бюджетных ассигнований** в сумме **12 075 248,2 тыс. руб.**, или 98,4 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью в сумме **11 968 228,8 тыс. руб.**

По сравнению с 2022 годом объём субсидий уменьшился на 1 496 693,4 тыс. руб., или на 11,3 %.

Информация о перечислении субсидий из областного бюджета представлена в приложении 10 к заключению.

Субвенции

В 2023 году **субвенции** из областного бюджета перечислены в сумме **19 521 343,1 тыс. руб.**, что составило **100,3 % утверждённых бюджетных ассигнований** в сумме **19 471 405,8 тыс. руб.**, или 99,5 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью в сумме **19 621 692,6 тыс. руб.**

По сравнению с 2022 годом объём субвенций уменьшился на 1 214 263,2 тыс. руб., или на 5,9 %.

Информация о перечислении субвенций из областного бюджета представлена в приложении 11 к заключению.

Иные межбюджетные трансферты

В 2023 году **иные межбюджетные трансферты** из областного бюджета перечислены в сумме **1 816 971,1 тыс. руб.**, что составляет **98,3 % утверждённых бюджетных ассигнований** в сумме **1 848 820,4 тыс. руб.**, или 98,7 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью в сумме **1 841 821,4 тыс. руб.**

По сравнению с 2022 годом объём иных межбюджетных трансфертов уменьшился на 206 297,5 тыс. руб., или на 10,2 %.

Информация о перечислении иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета представлена в приложении 12 к заключению.

5.2.7.2. Межбюджетные трансферты бюджетам государственных внебюджетных фондов и федеральному бюджету

Общий объём межбюджетных трансфертов бюджетам государственных внебюджетных фондов и федеральному бюджету утверждён Законом № 301-ОЗ в сумме **2 642 273,1 тыс. руб.**

Согласно отчёту, за 2023 год исполнение межбюджетных трансфертов бюджетам государственных внебюджетных фондов и федеральному бюджету составило **2 657 299,7 тыс. руб., или 100,6 %** годового плана.

Таблица 15
(тыс. руб.)

Наименование	Утверждено Законом № 301-ОЗ	Утверждено бюджетной рописью	Исполнение	Исполнение Закона № 301-ОЗ (%)	Исполнение бюджетной рописи (%)
бюджету Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации	2 601 909,9	2 592 712,5	2 592 695,6	99,6	100,0
бюджету Территориального фонда обязательного медицинского страхования Российской Федерации	38 650,2	62 891,1	62 891,1	162,7	100,0
федеральному бюджету	1 713,0	1 713,0	1 713,0	100,0	100,0
Всего	2 642 273,1	2 657 316,6	2 657 299,7	100,6	100,0

5.2.7.2.1. В 2023 году из областного бюджета **бюджету Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации перечислены межбюджетные трансферты в сумме 2 592 695,6 тыс. руб.** (99,6 % законодательно утверждённого объёма в сумме 2 601 909,9 тыс. руб.), из них:

- 2 111 967,5 тыс. руб. по целевой статье расходов 45 1 01 31460 «Субвенции бюджету Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации на выплату ежемесячного пособия в связи с рождением и воспитанием ребенка» (ВР 530) в рамках подпрограммы «Демографическое развитие Калужской области, финансовая поддержка семей при рождении детей» государственной программы Калужской области «Семья и дети Калужской области» (100,0 % утверждённого плана и уточнённого показателя);

- 471 891,8 тыс. руб. по целевой статье расходов 45 1 01 31440 «Субвенции бюджету Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации на осуществление ежемесячной денежной выплаты на ребенка в возрасте от восьми до семнадцати лет» (ВР 530) в рамках подпрограммы «Демографическое развитие Калужской области, финансовая поддержка семей при рождении детей» государственной программы Калужской области «Семья и дети Калужской области» (100,0 % утверждённого плана и уточнённого показателя). По сравнению с 2022 годом объём указанных межбюджетных трансфертов уменьшился на 425 410,5 тыс. руб., или на 47,4 %;

- 8 836,3 тыс. руб. по целевой статье расходов 07 1 01 52900 Реализация полномочий Российской Федерации по осуществлению социальных выплат безработным гражданам» (ВР 540 и ВР 570) в рамках подпрограммы «Содействие занятости населения Калужской области» государственной программы Калужской

области «Развитие рынка труда в Калужской области» производятся выплаты в соответствии с Законом Российской Федерации от 19 апреля 1991 года № 1032-1 «О занятости населения в Российской Федерации» (78,3 % утверждённого показателя в сумме 11 280,3 тыс. руб. и 99,8 % уточнённого показателя в сумме 8 853,2 тыс. руб.). По сравнению с 2022 годом объём указанных межбюджетных трансфертов увеличился на 5 398,1 тыс. руб., или в 2,6 раза.

5.2.7.2.2. В 2023 году в рамках подпрограммы «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации» государственной программы Калужской области «Развитие здравоохранения в Калужской области» перечислены из областного бюджета **межбюджетные трансферты бюджету Территориального фонда обязательного медицинского страхования Российской Федерации в сумме 62 891,1 тыс. руб.** (162,7 % законодательно утверждённого объёма), из них:

- 62 489,7 тыс. руб. по целевой статье расходов 01 2 09 01160 «Дополнительное финансовое обеспечение реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования Калужской области в рамках соглашения по социально-экономическому развитию Калужской области», что составило 161,7 % утверждённых Законом №301-ОЗ бюджетных ассигнований и 100,0 % бюджетных ассигнований, предусмотренных уточнённой бюджетной росписью расходов (в 2022 году указанный межбюджетный трансферт не предоставлялся);

- 401,4 тыс. руб. по целевой статье расходов 01 2 08 51190 «Возмещение расходов бюджетов субъектов Российской Федерации по финансовому обеспечению оказания медицинской помощи лицам, застрахованным по обязательному медицинскому страхованию, проживающим на территориях Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Запорожской области и Херсонской области, в рамках базовой программы обязательного медицинского страхования», что составило 100,0 % бюджетных ассигнований, предусмотренных уточнённой бюджетной росписью расходов (в 2022 году указанный межбюджетный трансферт не предоставлялся).

5.2.7.2.3. В 2023 году в рамках непрограммных расходов по целевой статье расходов 99 9 00 57010 «Осуществление части переданных полномочий по составлению протоколов об административных правонарушениях, посягающих на общественный порядок и общественную безопасность» перечислена из областного бюджета **субвенция федеральному бюджету в сумме 1 713,0 тыс. руб.**, что составило 100,0 % утверждённых бюджетных ассигнований и уточнённого показателя. По сравнению с 2022 годом объём указанных межбюджетных трансфертов уменьшился на 337,7 тыс. руб., или на 16,5 %.

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

Закон № 301-ОЗ сформирован в программной структуре расходов по 48 целевым программам, из них:

- 32 государственные программы Калужской области;
- 15 ведомственных целевых программ;

- региональная программа Калужской области «Повышение уровня финансовой грамотности населения Калужской области на 2019-2023 годы» (исполнение составило 4 985,4 тыс. руб., или 99,7 % утверждённого показателя).

Предусмотренный паспортами целевых программ объем финансирования за счет бюджетных ассигнований на 2023 год составил 84 544 601,1 тыс. руб. Законом № 301-ОЗ утверждены бюджетные ассигнования в объеме 87 376 345,7 тыс. руб., уточненной бюджетной росписью – 89 430 903,8 тыс. руб. Отклонение общего объема финансирования, предусмотренного паспортами целевых программ, от объема бюджетных ассигнований, утвержденных Законом № 301-ОЗ, составило 2 831 744,6 тыс. руб. (3,3 %), от объема бюджетных ассигнований в соответствии с уточненной бюджетной росписью расходов – 4 886 302,7 тыс. руб. (5,8 %) (приложение 13 к заключению). Отклонение объема законодательно утвержденных бюджетных ассигнований на реализацию целевых программ от объема ассигнований, предусмотренных уточненной бюджетной росписью расходов составило 2 054 558,1 тыс. руб. (2,4 %).

Кассовое исполнение программных расходов составило **87 749 474,9 тыс. руб.**, или **100,4 %** бюджетных ассигнований, утверждённых Законом № 301-ОЗ, **98,1 %** объема бюджетных ассигнований в соответствии с уточненной бюджетной росписью расходов, и **103,8 %** объема финансирования из областного бюджета, предусмотренного паспортами программ (приложение 14 к заключению).

По сравнению с 2022 годом расходы на реализацию целевых программ уменьшились на 1 123 656,7 тыс. руб., или на 1,3 %. В общем объеме расходов областного бюджета удельный вес программных расходов составил 96,0 %, что на 0,9 п.п. ниже уровня 2022 года.

5.2.8.1. Анализ исполнения областного бюджета по государственным программам Калужской области

В 2023 году областным бюджетом были запланированы расходы на реализацию **32 государственных программ Калужской области.**

В 2023 году, в общем объеме расходов бюджета, доля расходов на реализацию госпрограмм составила 91,2 %.

Паспортами программ предусмотрено финансирование за счёт бюджетных ассигнований в объёме **80 094 087,5 тыс. руб.**, объём законодательно утверждённых бюджетных ассигнований составил **82 845 125,7 тыс. руб.**, уточнённой бюджетной росписью – **84 887 724,5 тыс. руб.** (приложение 13 к заключению).

Кассовое исполнение расходов при реализации госпрограмм составило 83 293 165,7 тыс. руб., или **100,5 %** бюджетных ассигнований, утверждённых Законом № 301-ОЗ, **98,1 %** бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью расходов, и **104,0 %** объёма финансирования, предусмотренного паспортами программ (приложение 14 к заключению).

Наибольший объем финансирования в соответствии с уточненной бюджетной росписью расходов имели следующие государственные программы Калужской области:

«Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области» – 18 232 821,1 тыс. руб.;

«Развитие здравоохранения в Калужской области» – 14 087 488,0 тыс. руб.;

«Развитие дорожного хозяйства Калужской области» – 9 426 689,2 тыс. руб.;

«Социальная поддержка граждан в Калужской области» – 8 199 872,5 тыс. руб.;

«Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области» – 6 303 466,3 тыс. руб.;

«Семья и дети Калужской области» – 5 778 615,9 тыс. руб.

Низкое исполнение по отношению к уточненной бюджетной росписи расходов (менее 95,0 %) имели 2 госпрограммы:

«Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области» – 94,9 %;

«Развитие дорожного хозяйства Калужской области» – 90,5 %.

В соответствии с пунктами 11, 12 раздела VI 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» министерство экономического развития и промышленности Калужской области ежегодно, в срок до 1 апреля текущего года готовит сводный годовой доклад.

Сводный годовой доклад о ходе реализации и оценке эффективности государственных программ в 2023 году (далее – Сводный годовой доклад), размещен на подпортале министерства экономического развития и промышленности Калужской области портала органов государственной власти Калужской области, по адресу: <https://minek.admoblkaluga.ru/page/svodnye-doklady-o-realizatsii-tselevykh-gosudarstvennykh-programm/>.

Сводный годовой доклад содержит оценку эффективности реализации 32 государственных программ на основе сведений о достижении за отчетный год показателей и индикаторов государственных программ, о выполнении в установленные сроки контрольных событий, данных об использовании бюджетных ассигнований и средств из иных источников, а также анализа факторов, повлиявших на ход реализации государственной программы.

За 2023 год программные-целевые расходы бюджета были распределены по 299 основным мероприятиям государственных программ, из которых: 226 мероприятий исполнено более чем на 95 % годового плана, 59 мероприятий реализовано менее чем на 95 % годового плана, 14 мероприятий не было реализовано.

В 2023 году плановые значения достигнуты по 706 установленным индикаторам и показателям государственных программ, что составляет 88,7 % от установленных 796 индикаторов (показателей), в том числе по 152 из 165 индикаторам, или 92,1 %.

В таблице № 1, приложенной к Сводному годовому докладу, даны следующие пояснения отклонений значений индикаторов на конец отчетного года от плановых:

- ГП КО «Развитие здравоохранения в Калужской области», индикатор «смертность населения в трудоспособном возрасте» не исполнен по причине низкой обращаемости за медицинской помощью данной категории граждан;

- ГП КО «Повышение эффективности реализации молодежной политики, развитие волонтерского движения, системы оздоровления и отдыха детей в Калужской области», индикатор «Удельный вес численности молодежи Калужской области, охваченной мероприятиями по поддержке талантливой молодежи, в общем количестве молодежи Калужской области» не выполнен в связи с уменьшением количества мероприятий по поддержке талантливой молодежи (отмена на территории региона массовых мероприятий в связи с проведением СВО);

- ГП КО «Развитие культуры в Калужской области» не исполнены следующие индикаторы:

«Уровень обеспеченности Калужской области организациями культуры» – не исполнен в связи с изменением методики расчета показателя ГИВЦ Минкультуры РФ;

«Доля зданий учреждений культуры, находящихся в удовлетворительном состоянии, в общем количестве зданий данных учреждений» – в связи с изменением исходных данных, используемых для расчета его значения (уменьшением общего количества зданий библиотек, не требующих ремонта, и увеличением общего количества зданий музеев, требующих капитального ремонта). Кроме того, значение индикатора рассчитано без учета зданий федеральных учреждений культуры, по которым официальные данные публикуются в АИС «Статистика» после 01.03.2024;

- ГП КО «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие в Калужской области», индикатор «Доля граждан, положительно оценивающих состояние межнациональных отношений, в общем количестве граждан Российской Федерации, проживающих на территории Калужской области» не достиг планового значения по причине снижения количества респондентов, а также социологической погрешности;

- ГП КО «Охрана окружающей среды в Калужской области», значение индикатора «Доля территории, занятой особо охраняемыми природными территориями регионального значения, в общей площади субъекта Российской Федерации» существенно изменилось в связи с упразднением двух особо охраняемых природных территорий регионального значения – памятников природы «Барсуки» и «Еловый массив на р. Нара»;

- ГП КО «Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области», невыполнение планового значения индикатора «Количество субъектов малого и среднего предпринимательства в расчете на 1 тыс. человек населения Калужской области» связано с тем, что с введением налога на профессиональный доход отмечается сокращение количества индивидуальных предпринимателей;

- ГП КО «Воспроизводство и использование природных ресурсов в Калужской области», индикатор «Количество населения, улучшившего экологические условия проживания вблизи водных объектов» не достигнут в связи с переносом мероприятия по расчистке р. Каменки в районе населенных пунктов Каменка и Шамордино Козельского района Калужской области с 2023 года на 2024 год;

- ГП КО «Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области», индикатор «Индекс физического объема инвестиций в основной капитал сельского хозяйства по отношению к уровню 2017 года» не выполнен в связи со снижением деловой активности и пересмотром инвесторами ранее утвержденных графиков реализации проектов;

- ГП КО «Энергосбережение и повышение энергоэффективности в Калужской области» следующие индикаторы не достигли плановых значений:

«Удельный расход холодной воды в многоквартирных домах» – собственники помещений в многоквартирном доме лично принимают решения по расходу холодной воды;

«Доля объема природного газа, расчеты за который осуществляются с использованием приборов учета, в общем объеме природного газа, потребляемого (используемого) на территории Калужской области» – не выполнен в связи с несвоевременным предоставлением показаний, ремонтом приборов учета, истечением срока межповерочного интервала;

«Доля тепловой энергии, поставляемой в многоквартирные дома с индивидуальными тепловыми пунктами» – недостаточное финансирование мероприятий в области энергосбережения и повышения энергоэффективности.

- ГП КО «Развитие лесного хозяйства в Калужской области» следующие индикаторы не достигли плановых значений:

«Доля земель лесного фонда, поставленных на государственный кадастровый учет, в общей площади земель лесного фонда» – по причине наложения земель лесного фонда на земли иных категорий, требующего приведения в соответствие государственного лесного реестра и единого государственного реестра недвижимости;

«Объем платежей в бюджетную систему Российской Федерации от использования лесов, расположенных на землях лесного фонда, в расчете на 1 га земель лесного фонда» – в связи с расторжением договоров аренды лесных участков (за 2020-2023 годы расторгнуто 14 договоров аренды лесных участков для заготовки древесины). Отсутствие финансирования для проектирования лесных участков и их постановки на кадастровый учет для выставления на торги для предоставления в аренду.

По результатам оценки эффективности реализации государственных программ Калужской области за 2023 год:

- высокий уровень эффективности реализации (результат оценки 95 % и выше) имеют 26 программ;

- удовлетворительный уровень эффективности реализации (комплексная оценка находится в интервале от 89 до 95 %) имеют 6 программ:

ГП КО «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие в Калужской области» – 94,6 %;

ГП КО «Воспроизводство и использование природных ресурсов в Калужской области» – 93,2 %;

ГП КО «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области» – 92,7 %;

ГП КО «Охрана окружающей среды в Калужской области» – 92,0 %;

ГП КО «Развитие лесного хозяйства в Калужской области» – 90,0 %

ГП КО «Развитие туризма в Калужской области» – 89,7 %.

- неудовлетворительная оценка эффективности реализации государственных программ отсутствует.

5.2.8.2. Анализ исполнения областного бюджета по ведомственным целевым программам

В 2023 году из областного бюджета производились расходы на реализацию мероприятий **15 ведомственных целевых программ**.

Объём финансирования за счет бюджетных ассигнований, предусмотренный паспортами программ составляет **4 445 513,6 тыс. руб.**, Законом № 301-ОЗ утверждены ассигнования в объёме **4 526 220,0 тыс. руб.**, уточнённой бюджетной росписью – **4 538 179,3 тыс. руб.** (приложение 13 к заключению).

Кассовое исполнение расходов по ведомственным целевым программам составило **4 451 323,7 тыс. руб.**, или 98,3 % утверждённого Законом № 301-ОЗ плана, 98,1 % объёма бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью расходов (приложение 14 к заключению).

В 2023 году все ведомственные целевые программы имели высокий уровень кассового исполнения (более 95 %).

Доля расходов на мероприятия ведомственных целевых программ в общем объёме расходов бюджета, в 2023 году составила 4,9 %.

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

В 2023 году **расходы на территориальную программу обязательного медицинского страхования** осуществлялись в рамках мероприятия «Финансовое обеспечение организации обязательного медицинского страхования на территориях субъектов Российской Федерации» основного мероприятия «Уплата страховых взносов на обязательное медицинское страхование неработающего населения» государственной программы Калужской области «Развитие здравоохранения в Калужской области» и составили **4 660 179,8 тыс. руб.**, или 100,0 % утверждённого Законом № 301-ОЗ плана и уточнённого бюджетной росписью показателя. По сравнению с 2022 годом объём указанных расходов увеличился на 162 545,9 тыс. руб., или на 3,6 %.

Доля расходов на территориальную программу обязательного медицинского страхования в общем объёме расходов, осуществляемых программно-целевым методом, в 2023 году составила 5,3 %, что на 0,2 п.п. выше значения 2022 года.

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 388 348,3 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 числа текущего календарного месяца. Страховые взносы в 2023 году перечислялись своевременно.

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

5.2.9.1. Для достижения показателей и результатов, предусмотренных федеральными проектами, в Калужской области реализуются 46 региональных проектов, входящих в 12 национальных проектов.

В соответствии с Законом № 301-ОЗ на реализацию региональных проектов в бюджете Калужской области утверждены бюджетные ассигнования в сумме **17 207 734,3 тыс. руб.**, или **18,7 %** бюджета Калужской области.

По состоянию на 31.12.2023 финансовое обеспечение предусмотрено Законом № 301-ОЗ по 43 проектам:

- 29 проектов имеют софинансирование из федерального бюджета;
- 10 проектов реализуются только за счет средств областного бюджета;
- 4 проекта финансируются только за счет средств федерального бюджета.

Без финансового обеспечения реализуются 3 проекта:

- Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям;
- Системные меры по повышению производительности труда;
- Цифровые технологии.

Сводной бюджетной росписью по состоянию на 31.12.2023 на реализацию региональных проектов предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме **16 711 183,2 тыс. руб.**

В течение 2023 года бюджетная роспись расходов и, соответственно, финансирование проектов в соответствии с паспортами, ежеквартально корректировались как в сторону увеличения, так и в сторону уменьшения.

Наибольшие изменения затронули такие региональные проекты, как «Дорожная сеть», «Формирование комфортной городской среды», «Жилье», «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного жилищного фонда», «Старшее поколение», «Развитие туристической инфраструктуры», «Финансовая поддержка семей при рождении детей». Существенные изменения финансового обеспечения повлекло предоставление кредита на опережающее финансирование трех проектов «Дорожная сеть», «Жилье», «Модернизация первичного звена здравоохранения».

Значительное уменьшение финансирования по РП «Финансовая поддержка семей при рождении детей» связано с изменением законодательства в данной сфере.

Наибольшие изменения бюджетной росписи произведены в I полугодии 2023 года, а именно: бюджетные ассигнования на реализацию региональных проектов увеличены в I квартале 2023 года почти на один миллиард рублей, а во II квартале 2023 года более чем на полтора миллиарда рублей. Основной причиной увеличения финансирования проектов послужило заключение соглашений (дополнительных соглашений) о предоставлении субсидий из федерального бюджета бюджету Калужской области.

В III-IV кварталах 2023 года в результате сложившейся экономии при проведении закупочных процедур, а также с учетом фактически произведенных расходов при реализации проектов осуществлено уменьшение бюджетных ассигнований, предусмотренных бюджетной росписью расходов, почти на 262 млн руб. и 785 млн руб. соответственно.

В соответствии с постановлением Правительства Калужской области от 02.06.2023 № 363 «О внесении изменений в сводную бюджетную роспись областного бюджета на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» внесены изменения в сводную бюджетную роспись областного бюджета на 2023 год в связи с предоставлением бюджетного кредита на опережающее финансирование (далее – Кредит) в общей сумме 755 043,4 тыс. руб.

В связи со сложившейся экономией сводной бюджетной росписью на 31.12.2023 средства Кредита в сумме 749 607,5 тыс. руб. предназначены на реализацию 3 региональных проектов:

- 590 000,0 тыс. руб., или 78,8 % общей суммы бюджетного кредита, – РП «Дорожная сеть» (министерство транспорта Калужской области) на приведение трех автомобильных дорог общей протяженностью 23,6 км в нормативное состояние;

- 124 092,5 тыс. руб., или 16,5 %, – РП «Жилье» (министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области) на строительство автомобильной дороги «Обнинск - Кабицино – Лапшинка» (магистральная улица);

- 35 515,0 тыс. руб., или 4,7 %, – РП «Модернизация первичного звена здравоохранения РФ» (министерство здравоохранения Калужской области) на приобретение 9 быстровозводимых модульных конструкций ФАП.

Расходы Кредита в 2023 году составили 749 607,5 тыс. руб., или 100,0 % средств, предусмотренных сводной бюджетной росписью расходов. Установленные цели предоставления Кредита достигнуты.

Кассовое исполнение региональных проектов за счет бюджетной составляющей за 2023 год составило **16 702 235,6 тыс. руб.**, или 99,9 % уточнённой сводной бюджетной росписи, в том числе: 99,78 % по НП «Демография»; 99,95 % по НП «Безопасные качественные дороги»; 99,96 % по НП «Здравоохранение»; 99,98 % по НП «Образование» и 100,0 % по остальным национальным проектам.

Наибольшие расходы – 3 410 850,1 тыс. руб., что составляет 20,4 % в общем объеме расходов, сложились по РП «Региональная и местная дорожная сеть» и 2 743 215,8 тыс. руб., или 16,4 %, израсходовано по РП «Современная школа».

Подробная информация о реализации национальных проектов в разрезе региональных проектов и государственных программ за 2023 год представлена в приложении 15 к заключению.

5.2.9.2. Согласно Закону № 301-ОЗ и уточненной бюджетной росписи расходов на 31.12.2023, региональные проекты отражены в 19 государственных программах, в которых они обособлены в виде отдельных структурных элементов.

Подробная информация о реализации региональных проектов Калужской области в разрезе государственных программ за 2023 год представлена в приложении 16 к заключению.

Наибольшее количество – 10 региональных проектов исполняется в рамках ГП КО «Развитие здравоохранения в Калужской области», на финансовое обеспечение которых израсходовано 1 177 072,0 тыс. руб., что составляет 7,0 % расходов бюджета, направленных на реализацию национальных проектов.

Наибольшие расходы на реализацию региональных проектов сложились по ГП КО «Развитие дорожного хозяйства Калужской области» (3 822 394,5 тыс. руб., или 22,9 % в общем объеме расходов), «Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области» (2 928 346,5 тыс. руб., или 17,5 %) и «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области» (2 898 599,6 тыс. руб., или 17,4 %).

Наименьшие расходы произведены по ГП КО «Развитие лесного хозяйства в Калужской области» – 27 975,7 тыс. руб., или 0,2 %.

5.2.9.3. Финансовое обеспечение региональных проектов предусмотрено по 13 главным распорядителям бюджетных средств, что составляет 39,4 % общего их количества. Подробная информация о региональных проектах и государственных программах, реализуемых главными распорядителями бюджетных средств Калужской области, за 2023 год представлена в приложении 17 к заключению.

Наибольший объем расходов на реализацию региональных проектов предусмотрен по министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области в сумме 5 457 865,7 тыс. руб., что составляет 32,0 %. По министерству транспорта Калужской области утверждено 3 974 949,8 тыс. руб., или 22,7 %.

Наибольшие расходы на реализацию региональных проектов в отчетном периоде произведены министерством строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области – 3 337 923,5 тыс. руб., или 32,7 % всех расходов на региональные проекты. Средства направлены на реализацию 9 региональных проектов, в которых министерство является либо ответственным исполнителем, либо соисполнителем (региональные проекты «Старшее поколение», «Культурная среда», «Спорт – норма жизни») в рамках своих полномочий в части строительства (реконструкции) объектов основных средств.

5.2.10. Анализ результатов достижения индикаторов выполнения задач Указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года в Калужской области за 2023 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.

5.2.10.1. По данным Росстата, опубликованным в рамках федерального статистического наблюдения, за 2023 год размер средней заработной платы по отдельным категориям работников бюджетной сферы составил:

- **педагоги дошкольных образовательных организаций** – 43 215,9 руб., **96,9 %** к средней заработной плате в сфере общего образования в Калужской области за 2023 год (44 618,7 руб.);

- педагоги образовательных организаций общего образования – 49 012,5 руб., 104,6 % к оценке среднемесячной начисленной заработной платы наёмных работников в организациях, у индивидуальных предпринимателей и физических лиц за 2023 год (далее – оценка трудового дохода) (46 873,0 руб.);

- **педагоги дополнительного образования детей** – 47 731,7 руб., что составляет **96,2 %** к средней заработной плате учителей в Калужской области за 2023 год (49 639,7 руб.);

- преподаватели и мастера производственного обучения организаций начального и среднего профессионального образования – 48 202,7 руб., 102,8 % к оценке трудового дохода;

- педагогические работники образовательных, медицинских организаций или организаций, оказывающих социальные услуги детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, – 47 336,9 руб., 101,0 % к оценке трудового дохода;

- **средний медицинский (фармацевтический) персонал** – 52 180,0 руб., 111,3 % к оценке трудового дохода;

- **младший медицинский персонал** – 47 539,7 руб., 101,4 % к оценке трудового дохода;

- **социальные работники** – 47 054,5 руб., 100,4 % к оценке трудового дохода;

- **работники учреждений культуры** – 48 861,9 руб., 104,2 % к оценке трудового дохода;

- преподаватели организаций высшего профессионального образования – 97 734,0 руб., в 2,1 раза выше оценки трудового дохода;

- врачи и работники медицинских организаций с высшим медицинским (фармацевтическим) образованием или иным высшим образованием, предоставляющие медицинские услуги – 103 953,3 руб., в 2,2 раза больше оценки трудового дохода;

- научные сотрудники – 126 430,7 руб., в 2,7 раза выше оценки трудового дохода.

Таким образом, в январе-декабре 2023 года **не обеспечено необходимое соотношение средних заработных плат со средней заработной платой в регионе по двум категориям работников:**

1) педагоги дошкольных образовательных организаций – средняя заработная плата данной категории работников меньше средней заработной платы в сфере общего образования в Калужской области на 3,1 % (1 402,8 руб.);

2) педагоги дополнительного образования детей – средняя заработная плата данной категории работников меньше средней заработной платы учителей Калужской области на 3,8 % (1 908,0 руб.).

По остальным категориям работников бюджетной сферы показатели средней заработной платы за 2023 год достигнуты.

5.2.10.2. На реализацию задач по обеспечению необходимого уровня средних заработных плат отдельных категории работников бюджетной сферы за январь-декабрь 2023 года **из областного бюджета было направлено 12 079 549,0 тыс. руб.** (13,2 % совокупного объема расходов областного бюджета за 2023 год), что составляет 100,0 % объема, утвержденного Законом № 301-ОЗ, и 100,0 % показателя уточненной бюджетной росписи расходов.

В 2023 году средства областного бюджета направлялись **6 главным распорядителям бюджетных средств** в целях финансового обеспечения необходимого размера средней заработной платы по отдельным категориям работников бюджетной сферы:

- педагоги дошкольных образовательных организаций – 2 854 099,1 тыс. руб., или 23,6 % к совокупному объему бюджетных средств на финансовое обеспечение задач Указов;

- педагоги образовательных организаций общего образования – 5 694 304,1 тыс. руб., или 47,2 % к совокупному объему бюджетных средств на финансовое обеспечение задач Указов;

- педагоги дополнительного образования детей – 159 469,6 тыс. руб., или 1,3 % к совокупному объему бюджетных средств на финансовое обеспечение задач Указов;

- преподаватели и мастера производственного обучения организаций начального и среднего профессионального образования – 613 638,1 тыс. руб., или 5,1 % к совокупному объему бюджетных средств на финансовое обеспечение задач Указов;

- педагогические работники образовательных, медицинских организаций или организаций, оказывающих социальные услуги детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей – 111 933,0 тыс. руб., или 0,9 % к совокупному объему бюджетных средств на финансовое обеспечение задач Указов;

- средний медицинский (фармацевтический) персонал – 801 115,3 тыс. руб., или 6,6 % к совокупному объему бюджетных средств на финансовое обеспечение задач Указов;

- младший медицинский персонал – 492 125,7 тыс. руб., или 4,1 % к совокупному объему бюджетных средств на финансовое обеспечение задач Указов;

- социальные работники – 363 584,9 тыс. руб., или 3,0 % к совокупному объему бюджетных средств на финансовое обеспечение задач Указов;

- работники учреждений культуры – 521 949,7 тыс. руб., или 4,3 % к совокупному объему бюджетных средств на финансовое обеспечение задач Указов;

- врачи и работники медицинских организаций с высшим медицинским (фармацевтическим) образованием или иным высшим образованием, предоставляющие медицинские услуги – 467 329,5 тыс. руб., или 3,9 % к совокупному объему бюджетных средств на финансовое обеспечение задач Указов.

Финансовое обеспечение необходимого уровня заработной платы преподавателей организаций высшего профессионального образования и научных сотрудников осуществлялось исключительно за счет бюджетных ассигнований из федерального бюджета.

По информации министерства финансов Калужской области в целях обеспечения необходимого уровня средней заработной платы по отдельным категориям работников бюджетной сферы за счет резервных средств 4 главным распорядителям бюджетных средств были выделены бюджетные ассигнования в объеме 160 353,2 тыс. руб. и 10 муниципальным районам Калужской области оказана финансовая помощь на указанные цели в сумме 25 699,8 тыс. руб.

5.2.11. Анализ исполнения публичных нормативных обязательств, подлежащих исполнению за счёт средств областного бюджета, в 2023 году

В соответствии с пунктом 7 статьи 5 Закона № 301-ОЗ **общий объём бюджетных ассигнований на исполнение 20 публичных нормативных обязательств на 2023 год** утверждён в сумме **8 343 875,8 тыс. руб.** В структуре общего объёма расходов областного бюджета указанные расходные обязательства предусмотрены на уровне 9,1 %.

Расходы на исполнение 18 публичных нормативных обязательств составили 8 724 910,4 тыс. руб., или 104,6 % утверждённых Законом № 301-ОЗ бюджетных ассигнований и 99,4 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью в сумме **8 778 849,4 тыс. руб.**

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

- социальные выплаты, пособия, компенсации детям, семьям с детьми – 5 073 145,9 тыс. руб. (58,1 %);

- предоставление денежных выплат, пособий и компенсаций отдельным категориям граждан – 3 089 098,0 тыс. руб. (35,4 %);

- меры социальной поддержки отдельным категориям военнослужащих и лицам, проходящим службу в войсках национальной гвардии Российской Федерации и членам их семей в соответствии с Законом Калужской области от 11.04.2022 № 206-ОЗ «Об установлении дополнительной меры социальной поддержки отдельным категориям военнослужащих и лицам, проходящим службу в войсках национальной гвардии Российской Федерации, гражданам, добровольно выполняющим задачи в ходе проведения специальной военной операции, членам их семей» – 506 750,0 тыс. руб. (5,8 %).

Информация о расходах на исполнение публичных нормативных обязательств в разрезе видов обязательств за 2023 год представлена в приложении 18 к заключению.

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

Законом № 301-ОЗ утверждён общий объём **бюджетных инвестиций в сумме 2 750 383,2 тыс. руб.**, предоставляемых юридическим лицам, не являющимся государственными учреждениями и государственными унитарными предприятиями, в соответствии со статьёй 80 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Согласно отчёту, за 2023 год **осуществлены взносы в уставные капиталы в форме бюджетных инвестиций в сумме 2 852 699,3 тыс. руб., или 103,7 % годового плана** (в 2022 году – 1 273 918,9 тыс. руб., или 101,1 %).

Бюджетные инвестиции юридическим лицам производились тремя главными распорядителями бюджетных средств.

5.2.12.1. Министерством экономического развития и промышленности Калужской области в 2023 году осуществлены взносы в уставные капиталы в форме бюджетных инвестиций **в сумме 2 843 246,1 тыс. руб., или 103,4 % годового плана** в виде:

приобретения акций АО «Калужская ипотечная корпорация» на сумму **2 162 338,0 тыс. руб.**, (108,0 % планового показателя в размере 2 002 338,9 тыс. руб. и 100,0 % утверждённых уточнённой бюджетной росписью ассигнований). Средства областного бюджета направлены в виде взноса в уставный капитал общества в целях создания условий для развития современной системы профессионального образования на территории Калужской области на основании постановления Правительства Калужской области от 04.04.2023 № 240 (554 524,1 тыс. руб.) (постановлениями Правительства Калужской области от 05.05.2023 № 308, от 11.05.2023 № 318, от 21.07.2023 № 513, от 30.08.2023 № 610, от 01.11.2023 № 750 и от 21.12.2023 № 888 «О внесении изменения в постановление Правительства Калужской области от 04.04.2023 № 240 «О предоставлении бюджетных инвестиций акционерному обществу «Калужская ипотечная корпорация» объём бюджетных инвестиций увеличен до 2 162 338,0 тыс. руб.);

покупки акций АО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Калуга» на общую сумму **566 812,4 тыс. руб.**, (87,2 % планового показателя в размере 650 187,3 тыс. руб. и 100,0 % утверждённых уточнённой бюджетной росписью ассигнований), из них:

- 422 981,2 тыс. руб. (80,7 % планового показателя в сумме 523 992,8 тыс. руб. и 100,0 % утверждённых уточнённой бюджетной росписью ассигнований). Средства областного бюджета направлены в виде взноса в уставный капитал общества в целях строительства объекта «Очистные сооружения поверхностного стока ливневой канализации. (Людиновская площадка ОЭЗ ППТ «Калуга»)» на основании постановления Правительства Калужской области от 27.04.2023 № 294 (523 992,8 тыс. руб.) (постановлением Правительства Калужской области от 12.12.2023 № 834 «О внесении изменений в постановление Правительства Калужской области от 27.04.2023 № 294 «О предоставлении бюджетных инвестиций акционерному обществу «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Калуга» объём бюджетных инвестиций увеличен до 422 981,2 тыс. руб.);

- 94 916,8 тыс. руб. (122,8 % планового показателя в сумме 77 280,0 тыс. руб. и 100,0 % утверждённых уточнённой бюджетной росписью ассигнований). Средства областного бюджета направлены в виде взноса в уставный капитал общества в целях

строительства объекта «Здания и сооружения объектов таможенной инфраструктуры» на территории муниципального района «Боровский район» Калужской области на основании постановления Правительства Калужской области от 13.04.2022 № 265 (151 412,2 тыс. руб.) (постановлениями Правительства Калужской области от 15.12.2022 № 981, от 16.06.2023 № 421 и от 21.12.2023 № 887 «О внесении изменений в постановление Правительства Калужской области от 13.04.2022 № 265 «О предоставлении бюджетных инвестиций акционерному обществу «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Калуга» объём бюджетных инвестиций увеличен до 94 916,8 тыс. руб.);

- 48 914,5 тыс. руб. (100,0 % планового показателя и утверждённых уточнённой бюджетной росписью ассигнований). Средства областного бюджета направлены в виде вноса в уставный капитал общества в целях создания и развития инфраструктуры особых экономических зон (в том числе на уплату процентных платежей по кредитным договорам, привлеченным на финансирование затрат с целью создания и развития особой экономической зоны промышленно-производственного типа, созданной на территории Калужской области) на основании постановления Правительства Калужской области от 06.03.2023 № 136 (48 914,5 тыс. руб.);

приобретения акций АО «Корпорация развития Калужской области» на общую сумму **114 095,7 тыс. руб.** (118,7 % планового показателя в размере 96 087,0 тыс. руб. и 100,0 % утверждённых уточнённой бюджетной росписью ассигнований), из них:

- 35 416,9 тыс. руб. (100,0 % планового показателя и утверждённых уточнённой бюджетной росписью расходов ассигнований). Средства областного бюджета направлены в виде вноса в уставный капитал общества в целях строительства объекта «Подъездная автомобильная дорога с освещением к промышленным предприятиям, расположенным на территории индустриального парка «Кондрово» на основании постановления Правительства Калужской области от 25.04.2023 № 289 (35 416,9 тыс. руб.);

- 24 287,3 тыс. руб. (163,2 % планового показателя в сумме 14 882,1 тыс. руб. и 100,0 % утверждённых уточнённой бюджетной росписью ассигнований). Средства областного бюджета направлены в виде вноса в уставный капитал общества в целях строительства объекта «Подъездная автомобильная дорога с освещением к территории индустриального парка «Кондрово» (Западный подъезд) на основании постановления Правительства Калужской области от 11.05.2023 № 313 (9 782,1 тыс. руб.) (постановлением Правительства Калужской области от 20.11.2023 № 787 «О внесении изменений в постановление Правительства Калужской области от 11.05.2023 № 313 «О предоставлении бюджетных инвестиций акционерному обществу «Корпорация развития Калужской области» объём бюджетных инвестиций увеличен до 24 287,3 тыс. руб.);

- 20 107,7 тыс. руб. (100,0 % планового показателя и утверждённых уточнённой бюджетной росписью ассигнований). Средства областного бюджета направлены в виде вноса в уставный капитал общества в целях строительства объекта электросетевого хозяйства – линии электропередачи и распределительных пунктов («Система электроснабжения 10кВ индустриального парка «Кондрово». 1 этап») на основании постановления Правительства Калужской области от 07.07.2023 № 475 (20 107,7 тыс. руб.);

- 18 009,7 тыс. руб. (в 18 009,7 раз выше планового показателя в сумме 1,0 тыс. руб. и 100,0 % утверждённых уточнённой бюджетной росписью

ассигнований). Средства областного бюджета направлены в виде вноса в уставный капитал общества в целях реализации инфраструктурного проекта «Создание масштабного логистического центра – Мегахэба АО «Почта России» на территории Калужской области», источником финансового обеспечения которого является бюджетный кредит, предоставляемый из федерального бюджета на основании постановления Правительства Калужской области от 28.11.2023 № 800 (10 257,8 тыс. руб.) (постановлением Правительства Калужской области от 19.12.2023 № 857 «О внесении изменений в постановление Правительства Калужской области от 28.11.2023 № 800 «О предоставлении бюджетных инвестиций акционерному обществу «Корпорация развития Калужской области» объём бюджетных инвестиций увеличен до 18 009,7 тыс. руб.);

- 11 056,5 тыс. руб. (100,0 % планового показателя и утверждённых уточнённой бюджетной росписью ассигнований). Средства областного бюджета направлены в виде вноса в уставный капитал общества в целях строительства объекта: «Примыкание подъездной автомобильной дороги с освещением к промышленным предприятиям, расположенным на территории индустриального парка «Кондрово», к автомобильной дороге III категории Калуга – Медынь на км 41+260 (лево) в Дзержинском районе Калужской области на основании постановления Правительства Калужской области от 18.08.2023 № 578 (11 056,5 тыс. руб.);

- 5 217,6 тыс. руб. (100,0 % планового показателя и утверждённых уточнённой бюджетной росписью ассигнований). Средства областного бюджета направлены в виде вноса в уставный капитал общества в целях строительства объекта централизованных систем холодного водоснабжения и водоотведения (канализации) («Системы водоснабжения и водоотведения индустриального парка «Кондрово». 1 этап») на основании постановления Правительства Калужской области от 07.07.2023 № 470 (5 217,6 тыс. руб.);

- Законом № 301-ОЗ предусмотрены бюджетные инвестиции в виде вноса в уставный капитал общества в целях строительства объекта централизованной системы водоотведения («Система водоотведения поверхностных стоков с территории индустриального парка «Кондрово». 1 этап») в размере 9 405,2 тыс. руб. В 2023 году расходование средств министерством экономического развития и промышленности Калужской области в данном направлении не осуществлялось.

5.2.12.2. Администрацией Губернатора Калужской области в 2023 году осуществлены взносы в уставные капиталы в форме бюджетных инвестиций в сумме 7 693,2 тыс. руб., или 100,0 % утверждённых уточнённой бюджетной росписью ассигнований в виде финансовых вложений в уставный капитал ООО «Телерадиокомпания «Ника». Средства областного бюджета направлены в виде увеличения уставного капитала общества в целях увеличения его оборотных средств на основании постановления Правительства Калужской области от 25.10.2023 № 736 (7 639,2 тыс. руб.).

5.2.12.3. Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области в 2023 году осуществлены взносы в уставные капиталы в форме бюджетных инвестиций в сумме 1 760,0 тыс. руб., или 99,4 % годового плана в сумме 1 770,0 тыс. руб. в виде финансовых вложений в уставный капитал на общую сумму 1 760,0 тыс. руб., из них:

- 1 760,0 тыс. руб. – взнос в уставный капитал ООО «ЭКОТЕХНОЛОГИИ» (100,0 % годового плана и утверждённых уточнённой бюджетной росписью

расходов). Средства областного бюджета направлены в виде вноса в уставный капитал общества на реализацию концессионного соглашения в отношении создания и эксплуатации объекта, на котором осуществляются обработка, утилизация и размещение твердых коммунальных отходов в Куйбышевском районе Калужской области на основании постановления Правительства Калужской области от 15.08.2023 № 571 (1 760,0 тыс. руб.);

- Законом № 301-ОЗ предусмотрены бюджетные инвестиции в виде увеличения уставного капитала ООО «Калужский областной водоканал» в размере 10,0 тыс. руб. В 2023 году расходование средств министерством строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области на данное направление не осуществлялось.

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

В 2023 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 объём предоставленных в 2023 году субсидий из областного бюджета бюджетным и автономным учреждениям представлен в таблице 16.

Таблица 16
(тыс. руб.)

Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом № 301-ОЗ	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточненной бюджетной росписью расходов	Исполнение	Исполнение Закона № 301-ОЗ (%)	Исполнение бюджетной росписи (%)
Субсидии бюджетным учреждениям	10 456 419,7	11 428 072,1	11 394 301,1	109,0	99,7
Субсидии автономным учреждениям	4 027 057,5	4 121 859,5	4 114 004,8	102,2	99,8
Итого	14 483 477,2	15 549 931,6	15 508 305,9	107,1	99,7

В соответствии с бюджетной росписью расходов объём бюджетных ассигнований на предоставление субсидий бюджетным и автономным учреждениям составил 15 549 931,6 тыс. руб., что на 1 066 454,3 тыс. руб. (на 7,4 %) больше объёма бюджетных ассигнований, утверждённых Законом № 301-ОЗ.

Расходы областного бюджета на предоставление субсидий бюджетным и автономным учреждениям составили 15 508 305,9 тыс. руб., или 107,1 % законодательно утверждённых расходов, и 99,7 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью расходов.

5.2.13.1. Анализ планируемых к выделению субсидий на выполнение государственных заданий на оказание государственных услуг (выполнение работ), осуществлённый по данным отчёта об исполнении бюджета, составленного по форме 0503127 «Отчет об исполнении бюджета главного распорядителя,

распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета», утверждённой приказом Минфина России от 28.12.2010 № 191н, показал, что в 2023 году объём бюджетных ассигнований на предоставление бюджетным и автономным учреждениям субсидий на финансовое обеспечение выполнений государственных заданий в соответствии с уточнённой бюджетной росписью расходов составил 9 860 306,1 тыс. руб.

За 2023 год кассовое исполнение расходов областного бюджета на предоставление бюджетным и автономным учреждениям субсидий **на выполнение государственных заданий составило 9 843 066,3 тыс. руб.**, или 99,8 % объёма бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью расходов.

Обобщенная информация по предоставленным бюджетным и автономным учреждениям субсидий на выполнение государственного задания в разрезе главных распорядителей бюджетных средств представлена в таблице 17.

Таблица 17
(тыс. руб.)

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Бюджетные ассигнования в виде субсидий на финансовое обеспечение государственного задания в соответствии с уточнённой бюджетной росписью расходов	Кассовое исполнение	Остатки на счетах учреждений по субсидиям на финансовое обеспечение государственного задания
105	Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области	14 590,2	14 590,2	804,0
730	Администрация Губернатора Калужской области	201 715,5	201 673,9	36 009,8
733	Управление по охране объектов культурного наследия Калужской области	10 022,3	10 022,4	64,1
735	Министерство конкурентной политики Калужской области	31 461,2	31 461,2	983,9
738	Комитет ветеринарии при Правительстве Калужской области	254 403,5	254 403,5	2 765,6
740	Министерство здравоохранения Калужской области	2 450 068,0	2 441 865,5	161 885,3
741	Министерство образования и науки Калужской области	1 474 144,3	1 470 304,7	68 588,7
742	Министерство сельского хозяйства Калужской области	33 344,4	33 344,4	1 872,4
744	Министерство экономического развития и промышленности Калужской области	460 919,6	460 919,6	55 803,8
749	Министерство спорта Калужской области	1 117 360,0	1 117 332,3	57 128,0
750	Министерство культуры и туризма Калужской области	945 986,1	945 975,7	27 518,4
758	Министерство природных ресурсов и экологии Калужской области	264 054,0	264 053,0	2 708,5
763	Министерство труда и социальной защиты Калужской области	1 799 679,9	1 799 679,9	39 583,8
766	Министерство цифрового развития Калужской области	479 491,2	479 491,2	7 214,9

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Бюджетные ассигнования в виде субсидий на финансовое обеспечение государственного задания в соответствии с уточнённой бюджетной росписью расходов	Кассовое исполнение	Остатки на счетах учреждений по субсидиям на финансовое обеспечение государственного задания
791	Управление молодежной политики Калужской области	323 065,9	317 948,8	2 848,9
Всего		9 860 306,1	9 843 066,3	465 780,1

В 2023 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 объёме (100,0 %).

Согласно ф. 0503779 остаток средств субсидий на выполнение государственного (муниципального) задания на счетах учреждений в финансовом органе на конец 2023 года составил 465 780,1 тыс. руб., уменьшившись по сравнению с началом года на 23 369,3 тыс. руб., или на 4,8 %.

Основная доля остатков субсидий на финансовое обеспечение государственного задания по состоянию на 31 декабря 2023 года образовалась по учреждениям, находящимся в ведении министерства здравоохранения Калужской области (161 885,3 тыс. руб., или 34,8 % суммарного остатка субсидий), министерства образования и науки Калужской области (68 588,7 тыс. руб., или 14,7 % суммарного остатка субсидий), министерства спорта Калужской области (57 128,0 тыс. руб., или 12,3 % суммарного остатка субсидий), министерства экономического развития и промышленности Калужской области (55 803,8 тыс. руб., или 8,7 % суммарного остатка субсидий), министерства труда и социальной защиты Калужской области (39 583,8 тыс. руб., или 8,5 % суммарного остатка субсидий) и Администрации Губернатора Калужской области (36 009,8 тыс. руб., или 7,7 % суммарного остатка субсидий).

По учреждениям, находящимся в ведении **10 главных распорядителей средств областного бюджета**, отмечается **увеличение остатка средств субсидий на финансовое обеспечение государственного задания**, в том числе:

- по учреждениям, находящимся в ведении министерства экономического развития и промышленности Калужской области, – на 13 229,2 тыс. руб., или на 31,1 %. По информации министерства, причинами увеличения остатка послужила сложившаяся экономия в результате: несостоявшихся процедур закупок, применения регрессивной шкалы по страховым взносам, начисления сумм, не подлежащих обложению страховыми взносами, отсутствия необходимости заключения договоров на оказание услуг (работ), расторжения договоров по проведению обучающих семинаров и модернизации сайта, в связи с уменьшением фактического объема предоставленных услуг (товаров), неиспользованием планируемого объема товаров, работ (услуг) по договорам, а также кредиторской задолженности за услуги, оказанные в декабре 2023 года;

- по учреждениям, находящимся в ведении министерства культуры и туризма Калужской области, – на 9 545,6 тыс. руб., или на 53,1 %. По информации министерства, причинами увеличения остатка послужили: сложившаяся экономия в конце 2023 года в результате проведения закупочных процедур, нецелесообразность

заключения договоров из-за отсутствия возможности исполнения договора до 31.12.2023, оплата коммунальных услуг по счетам 2023 года в январе 2024 года, в связи с отсутствием подрядчиков (по результатам проведения аукциона) на проведение в 2023 году текущего ремонта помещений здания ГБУК КО «Калужский музей изобразительных искусств» остатки, перенесены на те же цели в 2024 год, заключение договора в декабре 2023 года в целях своевременной оплаты мероприятий в начале 2024 года;

- по учреждениям, находящимся в ведении министерства образования и науки Калужской области, – на 7 047,0 тыс. руб., или на 11,5 %. По информации министерства, причиной увеличения остатка послужил расчет по государственным контрактам на поставку товаров (выполнение работ, оказание услуг) в следующем финансовом году: оплата теплоснабжения, электроснабжения, водоснабжения, услуг и продуктов питания, услуг по обслуживанию автоматической пожарной сигнализацией и системы оповещения, техническое обслуживание системы видеонаблюдения, теплосчетчиков, тревожной сигнализации, охрана путем экстренного выезда группы задержания вневедомственной охраны войск национальной гвардии по сигналу «Тревога» и т.д.;

- по учреждениям, находящимся в ведении министерства труда и социальной защиты Калужской области, – на 3 648,6 тыс. руб., или на 10,2 %. По информации министерства, причиной увеличения остатка послужила экономия бюджетных средств по итогам конкурентных закупочных процедур и коммунальным услугам;

- по учреждениям, находящимся в ведении Администрации Губернатора Калужской области, – на 9 976,6 тыс. руб., или на 38,3 %. По информации Администрации, причиной увеличения остатка послужили проведение мероприятий по экономии бюджетных средств, из-за существенного снижения итоговых цен по результатам открытых аукционов на оказание услуг и на закупку товаров, в результате меньшей выборки товаров, чем заявлено по контрактам, оплата работ (услуг) и товаров за декабрь 2023 года в январе 2024 года по актам выполненных работ и актам поставки;

- по учреждениям, находящимся в ведении министерства сельского хозяйства Калужской области, – на 1 814,9 тыс. руб., или в 32,6 раза. По информации министерства, причинами увеличения остатка послужили: оптимизация расходов подведомственных учреждений в течение финансового года по ряду мероприятий, а также выделение дополнительных средств ГАУ КО «Центр компетенций в сфере сельскохозяйственной кооперации и поддержки фермеров» в декабре 2023 года;

- по учреждениям, находящимся в ведении комитета ветеринарии при Правительстве Калужской области – на 1 338,5 тыс. руб., или на 93,8 %. По информации комитета, причиной увеличения остатка послужила оплата услуг газоснабжения, энергоснабжения, холодного и горячего водоснабжения, теплоснабжения, междугородней и местной связи за декабрь 2023 года в январе-феврале 2024 года по актам выполненных работ;

- по учреждениям, находящимся в ведении министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области, – на 230,5 тыс. руб., или на 40,2 %. По информации министерства, причиной увеличения остатка послужила задолженность по счетам за декабрь 2023 года со сроком оплаты в январе 2024 года;

- по учреждениям, находящимся в ведении министерства конкурентной политики Калужской области, – на 103,8 тыс. руб., или на 11,8 %. По информации министерства, причиной увеличения остатка послужила экономия средств за

фактически поставленные работы, услуги от запланированных (услуги связи, вывоз мусора, водоснабжение, предрейсовый медицинский осмотр водителей, поставка бензина, тепловой энергии, отсутствие командировок и др.);

- по учреждениям, находящимся в ведении министерства цифрового развития Калужской области, – на 102,6 тыс. руб., или на 1,4 %. По информации министерства, причиной увеличения остатка послужили: экономия, сложившаяся в результате проведения закупочных процедур, в связи с предоставлением листов временной нетрудоспособности, отменой запланированных мероприятий и в связи с увеличением стоимости расходов на проезд и проживание, оплата по государственным контрактам (договорам) оказанных в декабре 2023 года коммунальных услуг, связи, технической поддержки и других услуг произведенная в январе 2024 года, после поступления первичных учетных документов.

5.2.13.2. Анализ планируемых к выделению субсидий на иные цели, осуществлённый по данным отчёта об исполнении бюджета, составленного по форме 0503127, показал, что в 2023 году объём бюджетных ассигнований на предоставление бюджетным и автономным учреждениям субсидий на иные цели в соответствии с уточнённой бюджетной росписью расходов составил 5 689 625,5 тыс. руб.

Кассовые расходы областного бюджета на предоставление субсидий бюджетным и автономным учреждениям на иные цели составили **5 665 239,6 тыс. руб.**, или 99,6 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью расходов областного бюджета.

Обобщенная информация по предоставленным бюджетным и автономным учреждениям субсидиям на иные цели в разрезе главных распорядителей бюджетных средств представлена в таблице 18.

Таблица 18
(тыс. руб.)

КГРБС	Наименование ГРБС	Бюджетные ассигнования в виде субсидий на иные цели в соответствии с уточнённой бюджетной росписью расходов	Кассовое исполнение	Остатки на счетах учреждений по субсидиям на иные цели
105	Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области	494 886,7	494 886,7	2 503,5
730	Администрация Губернатора Калужской области	2 915,8	2 915,8	0,0
733	Управление по охране объектов культурного наследия Калужской области	330,0	330,0	0,0
738	Комитет ветеринарии при Правительстве Калужской области	31 235,2	31 235,2	0,0
740	Министерство здравоохранения Калужской области	2 704 934,2	2 686 330,6	950 379,8
741	Министерство образования и науки Калужской области	412 213,9	410 619,2	327,4
742	Министерство сельского хозяйства Калужской области	2 350,0	2 350,0	0,0
744	Министерство экономического развития и промышленности Калужской области	160 972,8	160 972,8	27 973,7
749	Министерство спорта Калужской области	196 503,0	196 503,0	125 222,1
750	Министерство культуры и туризма Калужской области	377 986,6	377 853,3	170 851,6
758	Министерство природных ресурсов и	36 962,5	36 962,5	0,0

КГРБС	Наименование ГРБС	Бюджетные ассигнования в виде субсидий на иные цели в соответствии с уточнённой бюджетной росписью расходов	Кассовое исполнение	Остатки на счетах учреждений по субсидиям на иные цели
	экологии Калужской области			
763	Министерство труда и социальной защиты Калужской области	755 673,7	751 651,5	26 736,8
766	Министерство цифрового развития Калужской области	293 750,6	293 750,6	6 989,5
791	Управление молодежной политики Калужской области	218 910,5	218 878,4	0,0
	Всего	5 689 625,5	5 665 239,6	1 310 984,4

В 2023 году 14 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 труда, здравоохранения, на обеспечение деятельности государственных учреждений, а также на осуществление выплат стимулирующего характера.

Неиспользованный остаток средств субсидий на иные цели на счетах учреждений на конец 2023 года составил 1 310 984,4 тыс. руб., увеличившись по сравнению с началом года на 26 759,6 тыс. руб., или на 2,1 %.

Наибольшие неиспользованные остатки субсидий на иные цели по состоянию на 31 декабря 2023 года сложились по учреждениям, подведомственным министерству здравоохранения Калужской области (950 379,8 тыс. руб., или 72,5 % суммарного остатка субсидий), министерству культуры и туризма Калужской области (170 851,6 тыс. руб., или 13,0 % суммарного остатка субсидий) и министерству спорта Калужской области (125 222,1 тыс. руб., или 9,6 % суммарного остатка субсидий).

По учреждениям, находящимся в ведении **4 главных распорядителей средств областного бюджета**, отмечается **увеличение остатка средств субсидий на иные цели**, в том числе:

- по учреждениям, находящимся в ведении министерства здравоохранения Калужской области, – на 132 470,5 тыс. руб., или на 16,2 %. По информации министерства, причинами увеличения остатка послужили: заключение соглашений на иные цели в конце 2022 года; сроки поставки медицинских изделий, оборудования, лекарственных препаратов, наркозно-дыхательных аппаратов и сроки выполнения работ (оказания услуг) в 2023 году; нарушение условий контрактов поставщиками и подрядчиками;

- по учреждениям, находящимся в ведении министерства спорта Калужской области, – на 120 438,6 тыс. руб., или в 26,2 раза. По информации министерства, причиной увеличения остатка послужило исполнение контрактов с нарушением сроков со стороны подрядчиков, ведется претензионная работа; срок поставки товаров – 30 дней с даты заключения контракта, оплата будет произведена по факту поставки; работы по контракту выполнены поставщиком некачественно, ведется претензионная работа;

- по учреждениям, находящимся в ведении министерства экономического развития и промышленности Калужской области, – на 27 973,7 тыс. руб. По информации министерства, причиной увеличения остатка послужило

несвоевременное исполнение обязательств со стороны подрядчика на капитальный ремонт административного здания по адресу: г. Калуга, ул. Ленина, д. 14;

- по учреждениям, находящимся в ведении министерства цифрового развития Калужской области, – на 2 939,5 тыс. руб., или на 72,6 %. По информации министерства, причиной увеличения остатка послужили договоры со сроком оказания услуг после 01.01.2024.

Неиспользованные остатки средств субсидий на иные цели в основном подтверждены к использованию в 2024 году.

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

Предоставление субсидии юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг и некоммерческим организациям, не являющимся государственными (муниципальными) учреждениями, осуществлялось в порядке, установленном Правительством Калужской области или уполномоченными им органами исполнительной власти Калужской области в рамках реализации 19 государственных программ Калужской области, 5 ведомственных целевых программ Калужской области и в рамках непрограммных расходов региональных органов исполнительной власти.

Сведения о распределении бюджетных ассигнований на предоставление субсидий юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг и некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний) приведены в приложении 19 к заключению.

5.2.14.1. Общий объём бюджетных ассигнований, предусмотренных на предоставление субсидий юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг и некоммерческим организациям, представлен в таблице 19.

Таблица 19
(тыс. руб.)

Наименование	Утверждено Законом № 301-ОЗ	Утверждено уточнённой бюджетной росписью	Исполнение	Отклонение		Исполнение (%)	
				от утверждённых показателей	от уточнённых показателей	утверждённых показателей	уточнённых показателей
Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний) (вид расходов 630)	770 080,5	1 094 818,6	1 094 580,2	324 499,7	– 238,4	142,1	100,0

Наименование	Утверждено Законом № 301-ОЗ	Утверждено уточнённой бюджетной росписью	Исполнение	Отклонение		Исполнение (%)	
				от утверждённых показателей	от уточненных показателей	утверждённых показателей	уточненных показателей
Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг (вид расходов 810)	4 603 783,9	5 276 111,2	5 205 864,7	602 080,8	- 70 246,5	113,1	98,7
Итого	5 373 864,4	6 370 929,8	6 300 444,9	926 580,4	- 70 484,9	117,2	98,9

Общий объём бюджетных ассигнований на предоставление субсидий в 2023 году составил 6 300 444,9 тыс. руб., или 6,9 % общего объёма расходов.

Наибольший объём бюджетных ассигнований исполнен по министерству сельского хозяйства Калужской области (2 000 791,9 тыс. руб.), по министерству экономического развития и промышленности Калужской области (1 237 017,8 тыс. руб.) и по министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области (892 735,8 тыс. руб.).

Наибольшая доля бюджетных ассигнований приходится на субсидии по государственной программе Калужской области «Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области» (1 897 588,9 тыс. руб.) и по государственной программе Калужской области «Экономическое развитие в Калужской области» (1 583 480,8 тыс. руб.).

5.2.14.2. В 2023 году в общем объёме субсидий некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний) – 1 094 580,2 тыс. руб. – значительную долю имеют бюджетные ассигнования на осуществление имущественных взносов в некоммерческие организации (30,5 %). Так, законопроектом в 2023 году предусматриваются бюджетные ассигнования на осуществление имущественных взносов в некоммерческие организации в общей сумме 333 791,0 тыс. руб.

Данные об имущественных взносах в некоммерческие организации представлены в таблице 20.

Таблица 20
(тыс. руб.)

Наименование организации	Утверждено Законом № 301-ОЗ	Утверждено уточнённой бюджетной росписью	Исполнение
Фонд развития промышленности Калужской области	73 237,5	73 237,5	73 237,5
в том числе:			
на финансовое обеспечение создания (капитализации) и (или) деятельности (докапитализации) регионального фонда развития промышленности, созданного в организационно-правовой форме, предусмотренной частью 1 статьи 11 Федерального закона «О промышленной политике в Российской Федерации»)	73 237,5	73 237,5	73 237,5
АНКО «Центр поддержки экспорта Калужской области»	70 660,6	70 660,6	70 660,6

Наименование организации	Утверждено Законом № 301-ОЗ	Утверждено уточнённой бюджетной росписью	Исполнение
в том числе:			
на финансовое обеспечение затрат по оказанию информационно-консультационной и организационной поддержки внешнеэкономической деятельности субъектов малого и среднего предпринимательства, а также по оказанию услуг субъектам малого и среднего предпринимательства по продвижению их товаров, услуг и технологий на международные рынки	19 554,1	19 554,1	19 554,
на финансовое обеспечение затрат в целях осуществления субъектами малого и среднего предпринимательства экспорта товаров (работ, услуг) при поддержке центров поддержки экспорта)	46 106,5	46 106,5	46 106,5
на финансовое обеспечение затрат с целью оказания финансовой поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства путем возврата фиксированного процента от стоимости заключенного субъектом малого и среднего предпринимательства экспортного контракта	5 000,0	5 000,0	5 000,0
Государственный фонд поддержки предпринимательства Калужской области (микрокредитная компания) – на финансовое обеспечение затрат с целью предоставления субъектам малого и среднего предпринимательства поручительств (независимых гарантий) фондов содействия кредитованию (гарантийных фондов, фондов поручительств))	13 422,3	13 422,3	13 422,3
Фонд поддержки строительства доступного жилья в Калужской области – на осуществление уставной деятельности, за исключением уставной деятельности, финансирование которой осуществляется на основании иных нормативных правовых актов Правительства Калужской области или уполномоченных им органов исполнительной власти Калужской области	3 810,0	75 055,2	75 055,2
Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Калужской области	87 923,9	88 615,4	88 615,4
в том числе:			
в целях функционирования региональной системы капитального ремонта многоквартирных домов	87 913,9	88 615,4	88 615,4
в целях предоставления государственной поддержки на проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах	10,0	0,0	0,0
Фонд защиты прав граждан – участников долевого строительства Калужской области для финансирования текущей деятельности	12 800,0	12 800,0	12 800,0
Итого	261 854,3	333 791,0	333 791,0

В 2023 году данные бюджетные ассигнования предоставлялись в рамках следующих государственных программ:

- ГП КО «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области» – 12 800,0 тыс. руб. (100,0 % утвержденного показателя и бюджетных ассигнований, предусмотренных уточненной бюджетной росписью);

- ГП КО «Экономическое развитие в Калужской области» – 73 237,5 тыс. руб. (100,0 % утвержденного показателя и бюджетных ассигнований, предусмотренных уточненной бюджетной росписью);

- ГП КО «Энергосбережение и повышение энергоэффективности в Калужской области» – 88 615,4 тыс. руб. (100,8 % утвержденного показателя и 100,0 % бюджетных ассигнований, предусмотренных уточненной бюджетной росписью);

- ГП КО «Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области» – 84 082,9 тыс. руб. (100,0 % утверждённого показателя и бюджетных ассигнований, предусмотренных уточнённой бюджетной росписью).

В 2023 году в рамках непрограммных расходов региональных органов исполнительной власти бюджетные ассигнования на осуществление имущественных взносов исполнены в объёме 75 055,2 тыс. руб. (в 19,7 раза выше утверждённого показателя и 100,0 % бюджетных ассигнований, предусмотренных уточнённой бюджетной росписью).

5.2.14.3. В общем объёме субсидий юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг – 5 205 864,7 тыс. руб. – наибольший удельный вес имеют бюджетные ассигнования на финансовое обеспечение (возмещение) затрат (недополученных доходов) (59,9 %). По итогам исполнения бюджета за 2023 год бюджетные ассигнования на финансовое обеспечение (возмещение) возмещение затрат (недополученных доходов) исполнены в общей сумме 3 177 103,7 тыс. руб. (126,9 % утверждённого показателя в сумме 2 456 292,8 тыс. руб. и 97,8 % бюджетных ассигнований, предусмотренных уточнённой бюджетной росписью в сумме 3 187 031,2 тыс. руб.).

5.2.15. Анализ динамики и состояния дебиторской и кредиторской задолженности

5.2.15.1. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность областного бюджета на начало 2023 года составляет 41 299 200,2 тыс. руб., по состоянию на конец 2023 года – 39 314 233,3 тыс. руб. В 2023 году общая сумма дебиторской задолженности снизилась на 1 984 966,9 тыс. руб., или на 4,8 %.

Дебиторская задолженность по расчётам с плательщиками налоговых доходов увеличилась с 4 212 338,5 тыс. руб. на 01.01.2023 до 6 901 384,8 тыс. руб. на 31.12.2023, или на 2 689 046,2 тыс. руб. (в 1,6 раза).

Структура дебиторской задолженности областного бюджета (без учёта дебиторской задолженности по расчётам с плательщиками налоговых доходов) сложилась по итогам исполнения областного бюджета за 2023 год следующим образом:

1) расчёты по доходам – 24 796 251,1 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 31 891 173,2 тыс. руб.), из них:

- 15 584 387,7 тыс. руб. – по счёту **1 205 51 000 «Расчеты по поступлениям текущего характера от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации»** (на 01.01.2023 – 27 877 674,7 тыс. руб.), в том числе:

по министерству труда и социальной защиты Калужской области – 4 588 192,4 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 8 844 144,6 тыс. руб.) – начисления доходов будущих периодов в соответствии с заключёнными соглашениями и нормативными актами, а также остатки межбюджетных трансфертов прошлых лет, подлежащих возврату в бюджет. Причина образования: предоставление межбюджетных трансфертов из федерального бюджета в соответствии с заключёнными соглашениями и нормативно-правовыми актами на 2024-2025 годы;

по министерству образования и науки Калужской области – 4 603 326,7 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 4 157 977,0 тыс. руб.) – на основании заключённых соглашений с федеральным бюджетом о предоставлении Калужской области межбюджетных трансфертов в 2024-2026 годах начислены доходы будущих периодов, в том числе:

1 345 509,6 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 1 229 779,1 тыс. руб.) – по соглашению о предоставлении субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях; 1 393 208,3 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 1 341 398,5 тыс. руб.) – по соглашению о предоставлении иного межбюджетного трансферта на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций;

по министерству здравоохранения Калужской области – 2 759 806,2 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 3 088 925,3 тыс. руб.) – начисления доходов будущих периодов по предоставлению межбюджетных трансфертов по соглашениям на 2024-2026 годы в размере 2 759 484,9 тыс. руб. и задолженность по возврату ТФОМС Калужской области на сумму 321,3 тыс. руб.;

по министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области – 1 021 525,0 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 2 941 230,0 тыс. руб.) – остатки межбюджетных трансфертов, образовавшиеся в связи с начислением доходов будущих периодов по предоставлению субсидий по соглашениям на 2024-2026 годы, из них: 256 634,2 тыс. руб. – остатки субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей; 251 644,1 тыс. руб. – остатки субсидии на реализацию программ формирования современной городской среды; 240 632,1 тыс. руб. – остатки субсидии на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений;

- 3 387 849,3 тыс. руб. – по счёту 205 64 000 «Расчеты по поступлениям капитального характера от организаций государственного сектора» (на 01.01.2023 – отсутствовала) по министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области – поступление капитального характера от публично-правовой компании «Фонд развития территорий»;

- 2 847 353,2 тыс. руб. – по счёту 205 61 000 «Расчеты по поступлениям капитального характера от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» (на 01.01.2023 – 2 423 337,2 тыс. руб.), в том числе:

по министерству образования и науки Калужской области – 664 933,40 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 1 599 958,8 тыс. руб.) – начисления доходов будущих периодов на основании заключённых соглашений с федеральным бюджетом о предоставлении Калужской области субсидии в 2024-2026 годах на софинансирование расходных обязательств на создание дополнительных мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором, в рамках государственной программы Российской Федерации «Развитие образования»;

по министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области – 640 002,0 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 153 019,0 тыс. руб.) – остатки межбюджетных трансфертов, образовавшиеся в связи с начислением доходов будущих периодов по предоставлению субсидий по соглашениям на 2024-2026 годы, из них: 337 194,8 тыс. руб. – остатки субсидии на реализацию мероприятий по стимулированию программ развития жилищного строительства; 222 722,4 тыс. руб. – остатки субсидии на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения;

по министерству труда и социальной защиты Калужской области – 487 101,0 тыс. руб. (на начало года – отсутствовала) – остатки межбюджетных

трансфертов капитального характера, образовавшиеся в связи с начислениями доходов будущих периодов по субсидиям на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках финансового обеспечения программ, направленных на обеспечение безопасных и комфортных условий предоставления социальных услуг в сфере социального обслуживания;

- 2 635 490,9 тыс. руб. – по счёту **205 23 000 «Расчеты по доходам от платежей при пользовании природными ресурсами»** (на 01.01.2023 – 1 463 532,0 тыс. руб.), в том числе:

по министерству экономического развития и промышленности Калужской области – 1 344 243,2 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 37 957,4 тыс. руб.) – задолженность по доходам, получаемым в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков, образованная в рамках заключенных договоров аренды земельных участков на сроки до 49 лет, начисление доходов по которым с 2023 года осуществляется за весь срок действия договора в соответствии с п. 24, 25 приказа Минфина России от 31.12.2016 № 258н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Аренда»;

по министерству природных ресурсов и экологии Калужской области – 1 291 247,8 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 1 425 574,5 тыс. руб.). Причина образования – начисление доходов будущих периодов от платежей при пользовании природными ресурсами по договорам аренды в отношении платы за использование лесов, расположенных на землях лесного фонда согласно ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утверждённому приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2018 № 208н;

- 84 610,0 тыс. руб. – по счёту **205 45 000 «Расчеты по доходам от прочих сумм принудительного изъятия»** (на 01.01.2023 – 96 162,9 тыс. руб.);

2) расчёты по выданным авансам – 7 401 118,5 тыс. руб. (дебиторская задолженность увеличилась на 2 369 756,2 тыс. руб., или в 1,5 раза, по сравнению с задолженностью на начало 2023 года в сумме 5 031 362,3 тыс. руб.), наиболее значительная задолженность сложилась по следующим счетам:

- 206 31 000 «Расчеты по авансам по приобретению основных средств» – 1 272 816,6 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 1 387 536,4 тыс. руб.), в том числе:

по министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области – 558 276,3 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 849 215,4 тыс. руб.) – авансовые платежи на выполнение подрядных строительно-монтажных работ по объектам капитального строительства;

по министерству образования и науки Калужской области – 444 073,8 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 520 131,8 тыс. руб.) – авансовые платежи на оплату части расходов по созданию, проектированию, строительству и эксплуатации трех общеобразовательных школ в соответствии с концессионными соглашениями 2022 и 2023 годов, окончание строительства и ввод в эксплуатацию которых перенесён на 2024 год;

- 206 41 000 «Расчеты по авансовым безвозмездным перечислениям текущего характера государственным (муниципальным) учреждениям» – 1 138 078,1 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 1 230 146,4 тыс. руб.), в том числе:

по министерству здравоохранения Калужской области – 950 269,7 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 818 006,5 тыс. руб.) – остатки неиспользованных субсидий на иные цели согласно отчетам подведомственных учреждений;

по министерству культуры и туризма Калужской области – 170 851,6 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 199 439,7 тыс. руб.) – наибольшую сумму (146 261,3 тыс. руб.) составляет остаток субсидии на иные цели на реновацию учреждений отрасли культуры («Дом гражданского Губернатора, XIX в.»), выделенной в рамках реализации регионального проекта «Культурная среда»;

- 206 54 000 «Расчеты по перечислениям капитального характера другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» – 1 818 164,4 тыс. руб. (дебиторская задолженность увеличилась на 698 471,2 тыс. руб., или в 1,6 раза, по сравнению с задолженностью на начало 2023 года в сумме 1 119 693,3 тыс. руб.), в том числе:

по министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области – 1 286 416,2 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 577 575,6 тыс. руб.) – неиспользованные остатки средств субсидий, предоставленных управлению архитектуры, градостроительства и земельных отношений города Калуги в соответствии с соглашениями от 27.01.2022, 27.01.2023 и 06.02.2023, в том числе: 660 757,0 тыс. руб. – остаток консолидированной субсидии на ликвидацию несанкционированных свалок в границах городов и наиболее опасных объектов накопленного вреда окружающей среде («Рекультивация полигона ТБО г. Калуга с отводом ручья с территории полигона ТБО»); 514 954,2 тыс. руб. – остаток субсидии на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в целях стимулирования программ развития жилищного строительства субъектов Российской Федерации (строительство (реконструкция) автомобильных дорог в рамках реализации проектов по развитию территорий, предусматривающих строительство жилья);

по министерству транспорта Калужской области – 531 748,3 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 425 212,1 тыс. руб.) – авансовые платежи управлению архитектуры, градостроительства и земельных отношений города Калуги по субсидиям на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности по соглашениям 2022-2023 годов в рамках реализации проектов совершенствования дорожной инфраструктуры;

- 206 73 000 «Расчеты по авансам на приобретение акций и по иным формам участия в капитале» – 1 713 149,1 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 532 709,6 тыс. руб.), в том числе:

по министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области – 1 620 573,4 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 345 392,9 тыс. руб.) – субсидии на осуществление капитальных вложений на очередные финансовые годы по соглашениям с ГП «Калугаоблводоканал»;

- 206 28 000 «Расчеты по авансам по услугам, работам для целей капитальных вложений» – 132 942,5 тыс. руб. (01.01.2023 – 285 738,2 тыс. руб.);

- 206 46 000 «Расчеты по авансовым безвозмездным перечислениям текущего характера некоммерческим организациям и физическим лицам – производителям товаров, работ и услуг на производство» – 734 680,8 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 167 244,0 тыс. руб.), в том числе:

по управлению по охране объектов культурного наследия Калужской области – 450 454,1 тыс. руб. (на 01.01.2023 отсутствовала) – остатки субсидий (грантов в

форме субсидий) некоммерческим организациям на осуществление работ по сохранению и приспособлению к современному использованию объекта культурного наследия федерального значения «Ансамбль Пафнутьево-Боровского монастыря», 1670 г., в том числе за счёт средств резервного фонда Правительства Российской Федерации в сумме 246 750,0 тыс. руб.;

по министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области – 153 145,6 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 146 775,4 тыс. руб.) – остаток неиспользованных учреждениями и юридическими лицами субсидий в виде имущественного взноса и на осуществление капитальных вложений, выделенных в рамках реализации государственной программы Калужской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области»;

3) расчёты с подотчётными лицами – 432,0 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 261,5 тыс. руб.);

4) расчёты по ущербу и иным доходам – 202 624,1 тыс. руб., в том числе расчёты по доходам от компенсации затрат – 50 647,3 тыс. руб., из которых долгосрочная задолженность составляет 29 081,2 тыс. руб., и просроченная задолженность – 19,4 тыс. руб. (на начало года – 19,7 тыс. руб.).

Дебиторская задолженность по расчётам по ущербу и иным доходам за 2023 год увеличилась на 40 079,7 тыс. руб., или на 24,7 %, в том числе:

- по доходам бюджета от возврата дебиторской задолженности прошлых лет (счёт 1 209 36 000) увеличилась на 5 270,5 тыс. руб., или на 14,8 % (по министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области увеличение на 7 213,3 тыс. руб. (на начало 2023 года – 27 204,9 тыс. руб., на конец 2023 года – 34 418,3 тыс. руб.));

- по доходам от штрафных санкций за нарушение условий контрактов (договоров) (счёт 1 209 41 000) увеличилась с 35 634,3 тыс. руб. на 01.01.2023 до 73 585,8 тыс. руб. на 31.12.2023 на 37 951,5 тыс. руб., или в 2,1 раза (по министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области увеличение на 13 105,1 тыс. руб. (на начало 2023 года – 22 197,4 тыс. руб., на конец 2023 года – 35 302,5 тыс. руб.) – пени за просрочку обязательств по контрактам);

5) расчёты по платежам в бюджеты – 12 422,8 тыс. руб. Сумма переплаты платежей в бюджеты по сравнению с задолженностью на 01.01.2023 увеличилась на 10 902,6 тыс. руб., или в 8,2 раза.

Просроченная дебиторская задолженность на конец 2023 года составляет 1 278 965,5 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 2 079 766,2 тыс. руб.). Просроченная дебиторская задолженность снизилась с начала года на 800 800,7 тыс. руб., или на 38,5 %.

Наибольшую долю на конец 2023 года имеет просроченная задолженность по расчётам с плательщиками налоговых доходов (96,0 %) – 1 228 436,0 тыс. руб. (снижение с начала года составило 813 310,9 тыс. руб., или 39,8 %).

Просроченная задолженность по расчётам по доходам от платежей при пользовании природными ресурсами (счёт 1 205 23 000) по состоянию на конец 2023 года составляет 19 483,6 тыс. руб. (на начало 2023 года – 25 579,4 тыс. руб.).

Просроченная задолженность по расчётам по прочим доходам от сумм принудительного изъятия (счёт 1 205 45 000) по состоянию на конец 2023 года составляет 9 765,6 тыс. руб. (на начало года – 2 797,6 тыс. руб.).

Просроченная задолженность по расчётам по ущербу и иным доходам (счёт 209 00 000) по состоянию на конец 2023 года составляет 20 656,1 тыс. руб. (на начало года – 9 642,4 тыс. руб.).

Просроченная дебиторская задолженность министерства природных ресурсов и экологии Калужской области на конец 2023 года составляет в общей сумме 25 701,1 тыс. руб. (на начало 2023 года – 26 899,0 тыс. руб.), из которых по счёту 1 205 00 000 «Расчеты по доходам» в сумме 25 699,1 тыс. руб., в том числе 19 483,6 тыс. руб. – по счёту 1 205 23 000 «Расчеты по доходам от платежей при пользовании природными ресурсами» (снижение в сравнении с началом года составило 6 095,8 тыс. руб.); 6 215,5 тыс. руб. – по счёту 1 205 45 000 «Расчеты по доходам. Расчеты по штрафам, пеням, неустойкам, возмещениям ущерба. Расчеты по прочим доходам от сумм принудительного изъятия» (задолженность увеличилась в сравнении с началом года на 4 897,9 тыс. руб., или в 4,7 раза).

Просроченная дебиторская задолженность министерства финансов Калужской области на конец 2023 года составляет 9 209,2 тыс. руб. (на начало 2023 года – 9 375,1 тыс. руб.) по счёту 1 209 45 000 «Расчеты по ущербу и иным доходам. Расчеты по доходам от прочих сумм принудительного изъятия» – задолженность по штрафам по исполнительным листам 2011-2015 годов.

5.2.15.2. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность областного бюджета на начало 2023 года составила 9 474 477,3 тыс. руб., по состоянию на конец 2023 года – 3 301 009,7 тыс. руб. В 2023 году кредиторская задолженность снизилась на 6 173 467,6 тыс. руб., или в 2,9 раза.

Кредиторская задолженность по расчётам с плательщиками налоговых доходов за 2023 год снизилась с 7 344 087,9 тыс. руб. на 01.01.2023 до 1 393 464,1 тыс. руб. на 31.12.2023, или на 5 950 623,8 тыс. руб. (в 5,3 раза).

Структура кредиторской задолженности областного бюджета без учёта кредиторской задолженности по расчётам с плательщиками налоговых доходов сложилась по итогам исполнения областного бюджета за 2023 год следующим образом:

1) расчёты по доходам – 122 731,6 тыс. руб. (снижение по сравнению с началом года в 11,9 раза), наиболее значительная задолженность сложилась по счёту 205 54 000 «Расчеты по поступлениям текущего характера от организаций государственного сектора» – 118 073,3 тыс. руб.;

2) расчёты с подотчётными лицами – 9,0 тыс. руб.;

3) расчёты по ущербу и иным доходам – 119,0 тыс. руб.;

4) расчёты по принятым обязательствам – 1 754 481,7 тыс. руб. (увеличение по сравнению с началом года на 1 091 549,8 тыс. руб., или в 2,6 раза). Наиболее значительная задолженность сложилась по счёту 302 85 000 «Расчеты по безвозмездным перечислениям капитального характера иным нефинансовым организациям (за исключением нефинансовых организаций государственного сектора)» в сумме 1 551 706,8 тыс. руб., которая является долгосрочной (на начало 2023 года – отсутствовала). Данная задолженность образовалась по министерству образования и науки Калужской области в соответствии с концессионным

соглашением от 10.12.2021 по строительству школы на 1 144 места в городе Обнинск, микрорайон Заовражье. В 2023 году школа построена, введена и поставлена на учет, с отражением обязательств перед концессионером по оплате возмещения инвестиционных затрат, принятых министерством образования и науки Калужской области на срок действия соглашения – до декабря 2036 года;

5) расчёты по платежам в бюджеты – 29 986,3 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 3 071,9 тыс. руб.). Наиболее значительная задолженность сложилась по счету 303 05 000 «Расчеты по прочим платежам в бюджет» в сумме 19 801,4 тыс. руб., из них по министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области – 16 939,9 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 218,5 тыс. руб.) – возврат неиспользованных остатков субсидий на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения;

б) прочие расчёты с кредиторами – 214,9 тыс. руб.

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 2022 год

5.3.1. Анализ исполнения источников финансирования дефицита областного бюджета

Статьёй 15 Закона № 301-ОЗ утверждены источники финансирования дефицита областного бюджета на 2023 год в сумме **6 772 388,5 тыс. руб.**, состав которых установлен в приложении № 20 к Закону № 301-ОЗ.

В 2023 году **исполнение источников финансирования дефицита областного бюджета составило минус 478 236,8 тыс. руб.**, из них:

- 9 728 108,7 тыс. руб. – привлечение кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации областным бюджетом в валюте Российской Федерации;

- минус 7 868 916,3 тыс. руб. – погашение бюджетами субъектов Российской Федерации кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации;

- минус 2 148 372,9 тыс. руб. – изменение остатков средств на счетах по учёту средств бюджетов;

- минус 589 829,8 тыс. руб. – предоставление бюджетных кредитов другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации из областного бюджета в валюте Российской Федерации;

- 400 502,7 тыс. руб. – возврат бюджетных кредитов, предоставленных другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации из областного бюджета;

- 270,8 тыс. руб. – средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации.

Приложением № 21 к Закону № 301-ОЗ утверждена программа государственных внутренних заимствований Калужской области на 2023 год в виде привлечения бюджетных кредитов на сумму 9 728 108,7 тыс. руб.

В 2023 году в областной бюджет **привлечено кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 9 728 108,7 тыс. руб.**, из них:

- на пополнение остатка средств на едином счете бюджета в сумме 6 591 838,7 тыс. руб. (100,0 % утверждённого плана);

- в виде специальных казначейских кредитов в сумме 1 649 453,5 тыс. руб. (100,0 % утвержденного плана);

- в целях опережающего финансового обеспечения расходных обязательств субъектов Российской Федерации, принимаемых в целях реализации мероприятий, обеспечивающих достижение целей, показателей и результатов государственных программ Российской Федерации, федеральных проектов, входящих в состав национальных проектов (программ), комплексного плана модернизации и расширения магистральной инфраструктуры в сумме 755 043,4 тыс. руб. (100,0 % утвержденного плана);

- в целях финансового обеспечения реализации инфраструктурных проектов в сумме 731 773,1 тыс. руб. (100,0 % утвержденного плана).

Приложением № 21 к Закону № 301-ОЗ утверждена программа государственных внутренних заимствований Калужской области на 2023 год в виде погашения бюджетных кредитов на сумму 7 863 480,3 тыс. руб.

В 2023 году погашение кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации, предоставленных областному бюджету, произведено в размере **7 868 916,3 тыс. руб.**, предоставленных в целях:

- пополнения остатка средств на едином счете бюджета в сумме 6 591 838,7 тыс. руб. (100,0 % утвержденного плана);

- частичного покрытия дефицитов бюджетов субъектов Российской Федерации в сумме 1 271 641,6 тыс. руб. (100,0 % утвержденного плана);

- опережающего финансового обеспечения расходных обязательств субъектов Российской Федерации, принимаемых в целях реализации мероприятий, обеспечивающих достижение целей, показателей и результатов государственных программ Российской Федерации, федеральных проектов, входящих в состав национальных проектов (программ), комплексного плана модернизации и расширения магистральной инфраструктуры в сумме 5 436,0 тыс. руб. (Законом № 301-ОЗ погашение не предусмотрено).

В соответствии со статьей 16 Закона № 301-ОЗ бюджетам муниципальных образований Калужской области в 2023 году **предоставлено бюджетных кредитов** в объеме **589 829,8 тыс. руб.**, что составило 96,2 % утвержденного плана в сумме 613 327,1 тыс. руб. Предоставление бюджетных кредитов осуществлялось на следующие цели:

покрытие временных кассовых разрывов бюджетов муниципальных образований в сумме 376 502,7 тыс. руб. (94,1 % утвержденного плана в сумме 400 000,0 тыс. руб.), из них:

- 250 000,0 тыс. руб. городскому округу «Город Калуга»;
- 34 014,1 тыс. руб. муниципальному району «Медынский район»;
- 25 627,3 тыс. руб. муниципальному району «Малоярославецкий район»;
- 25 144,4 тыс. руб. муниципальному району «Бабынинский район»;
- 15 335,4 тыс. руб. муниципальному району «Город Киров и Кировский район»;
- 12 166,2 тыс. руб. городскому поселению «Город Киров»;
- 10 000,0 тыс. руб. сельскому поселению «Село Ворсино»;
- 3 415,3 тыс. руб. муниципальному району «Тарусский район»;
- 800,0 тыс. руб. сельскому поселению «Село Кудрявец»;

частичное покрытие дефицита бюджетов муниципальных образований Калужской области в сумме 213 327,1 тыс. руб. (100,0 % утверждённого плана), из них:

- 49 327,1 тыс. руб. городскому округу «Город Калуга»;
- 34 668,0 тыс. руб. муниципальному району «Жуковский район»;
- 23 000,0 тыс. руб. городскому поселению «Город Балабаново»;
- 20 000,0 тыс. руб. муниципальному району «Малоярославецкий район»;
- 14 000,0 тыс. руб. муниципальному району «Медынский район»;
- 13 000,0 тыс. руб. муниципальному району «Боровский район»;
- 12 800,0 тыс. руб. городскому поселению «Город Киров»;
- 10 058,0 тыс. руб. муниципальному району «Город Киров и Кировский район»;
- 9 000,0 тыс. руб. муниципальному району «Тарусский район»;
- 5 400,0 тыс. руб. городскому поселению «Город Сухиничи»;
- 5 332,0 тыс. руб. городскому поселению «Город Белоусово»;
- 5 287,0 тыс. руб. муниципальному району «Юхновский район»;
- 4 000,0 тыс. руб. городскому поселению «Город Сосенский»;
- 3 000,0 тыс. руб. муниципальному району «Износковский район»;
- 2 255,0 тыс. руб. муниципальному району «Мосальский район»;
- 2 200,0 тыс. руб. муниципальному району «Ферзиковский район».

Указанные цели **соответствуют целям, установленным в пункте 2 статьи 16 Закона № 301-ОЗ.**

В 2023 году произведен возврат **бюджетных кредитов, предоставленных другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** из областного бюджета в валюте Российской Федерации в сумме 400 502,7 тыс. руб., из них:

- для **покрытия временных кассовых разрывов бюджетов муниципальных образований** в сумме 376 502,7 тыс. руб., или 94,1 % законодательно утвержденного объема в размере 400 000,0 тыс. руб.;

- для **частичного покрытия дефицитов бюджетов муниципальных образований Калужской области** в сумме 24 000,0 тыс. руб. (100,0 % законодательно утвержденного объема). Возврат бюджетных кредитов производился следующими муниципальными образованиями:

- городским поселением «Город Обнинск» в сумме 20 000,0 тыс. руб.;
- городским поселением «Город Боровск» в сумме 1 500,0 тыс. руб.;
- городским поселением «Город Малоярославец» в сумме 1 000,0 тыс. руб.;
- муниципальным районом «Тарусский район» в сумме 500,0 тыс. руб.;
- муниципальным районом «Бабынинский район» в сумме 500,0 тыс. руб.;
- муниципальным районом «Мосальский район» в сумме 300,0 тыс. руб.;
- муниципальным районом «Износковский район» в сумме 200,0 тыс. руб.

Средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации, в 2023 году исполнены в сумме 270,8 тыс. руб. при плановом значении 7,5 тыс. руб.

Согласно Прогнозному плану приватизации имущества, находящегося в государственной собственности Калужской области, на 2023 год, утверждённому постановлением Правительства Калужской области от 31.05.2022 № 397, в рассматриваемом периоде планировалась приватизация акций ПАО «Российский акционерный коммерческий дорожный банк» и АО «Реестр» путем их продажи на аукционе. По информации министерства экономического развития и

промышленности Калужской области, сумма продажи двух пакетов акций на аукционе составила 270,8 тыс. руб.

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

Законом № 301-ОЗ установлен верхний предел государственного внутреннего долга Калужской области на 01.01.2024 в сумме 31 361 909,9 тыс. руб., верхний предел долга по государственным гарантиям Калужской области установлен в сумме 0,0 тыс. руб.

В 2023 году привлечены кредиты из федерального бюджета в сумме 9 728 108,7 тыс. руб., погашение кредитов составило 7 868 916,3 тыс. руб., объём долга по бюджетным кредитам для частичного покрытия дефицита бюджета Калужской области списан в сумме 49 327,0 тыс. руб.

Таким образом, **объём государственного долга** Калужской области в 2023 году увеличился на 1 810 865,4 тыс. руб. и по состоянию на 01.01.2024 составил **31 356 473,9 тыс. руб.**

Объём государственного долга Калужской области по состоянию на 01.01.2024 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 2023 году составили 123 919,0 тыс. руб.

Объём 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 2023 год

Статьёй 17 Закона № 301-ОЗ утверждена Программа государственных внутренних заимствований Калужской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов. В 2023 году привлечено кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 9 728 108,7 тыс. руб., что составило 100,0 % от утверждённой суммы.

Погашение долговых обязательств в 2023 году составило 7 868 916,3 тыс. руб., или 100,1 % объема средств, предусмотренных Программой государственных внутренних заимствований Калужской области на 2023 год.

5.3.4. Анализ исполнения Программы государственных гарантий Калужской области на 2023 год

Статьёй 18 Закона № 301-ОЗ утверждена Программа государственных гарантий Калужской области в валюте Российской Федерации на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, в соответствии с которой предоставление государственных гарантий Калужской области не предусмотрено (приложение № 22 к Закону № 301-ОЗ).

Выводы по разделу V

Доходы областного бюджета за 2023 год составили **91 853 164,0 тыс. руб.**, или 107,8 % годового плана. По сравнению с 2022 годом доходы увеличились на 4 886 454,4 тыс. руб. (на 5,6 %).

Поступление **налоговых доходов** в 2023 году составило **70 827 461,5 тыс. руб.**, что больше сумм, учтённых в приложении № 6 к Закону № 301-ОЗ, на 4 908 523,9 тыс. руб., или на 7,4 %, и больше объёма поступивших налоговых доходов в 2022 году на 9 671 237,2 тыс. руб., или на 15,8 %.

Поступление **неналоговых** доходов в 2023 году составило **2 309 461,4 тыс. руб.**, что больше сумм, утверждённых в приложении № 6 к Закону № 301-ОЗ, на 812 506,9 тыс. руб., или на 54,3 %, и меньше объёма поступивших неналоговых доходов в 2022 году на 245 409,9 тыс. руб., или на 9,6 %.

Общий **объём безвозмездных поступлений** за 2023 год с учётом возвратов неиспользованных остатков целевых межбюджетных трансфертов составил **18 716 241,1 тыс. руб.**

За 2023 год поступления из федерального бюджета в областной бюджет составили 15 756 187,9 тыс. руб., что составляет 105,9 % законодательно утверждённого объёма.

Статьёй 1 Закона № 301-ОЗ **расходы** областного бюджета на 2023 год утверждены в сумме **91 986 249,7 тыс. руб.** Бюджетной росписью расходов с учётом изменений расходы областного бюджета на 2023 год установлены в сумме 93 080 909,6 тыс. руб., что на 1 094 659,9 тыс. руб., или на 1,2 %, больше общего объёма расходов, установленного статьёй 1 Закона № 301-ОЗ.

Расходы областного бюджета за 2023 год составили **91 374 927,2 тыс. руб.**, или 99,3 % законодательно утверждённого показателя, что на 339 673,8 тыс. руб. меньше расходов 2022 года (темп роста – 99,6 % к 2022 году).

По отношению к уточнённой бюджетной росписи расходов исполнение составило 98,2 %.

Кассовое исполнение программных расходов составило **87 749 474,9 тыс. руб.**, или **100,4 %** бюджетных ассигнований, утверждённых Законом № 301-ОЗ, **98,1 %** объёма бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью расходов и **103,8 %** объёма финансирования из областного бюджета, предусмотренного паспортами программ. По сравнению с 2022 годом расходы на реализацию целевых программ уменьшились на 1 123 656,7 тыс. руб., или на 1,3 %. В общем объёме расходов областного бюджета удельный вес программных расходов составил 96,0 %, что на 0,9 п.п. ниже уровня 2022 года.

Расходы областного бюджета на предоставление **субсидий** бюджетным и автономным учреждениям **на выполнение государственного задания** составили **9 843 066,3 тыс. руб.**, или 99,8 % объёма бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью расходов областного бюджета. **Остаток средств субсидий** на выполнение государственного задания на счетах учреждений в финансовом органе **на конец 2023 года составил 465 780,1 тыс. руб.**, уменьшившись по сравнению с началом года на 23 369,3 тыс. руб., или на 4,8 %.

Расходы областного бюджета на предоставление **субсидий** бюджетным и автономным учреждениям **на иные цели** составили **5 665 239,6 тыс. руб.**, или 99,6 % бюджетных ассигнований в соответствии с уточнённой бюджетной росписью расходов областного бюджета. **Остаток средств субсидий** на иные цели на счетах учреждений **на конец 2023 года составил 1 310 984,4 тыс. руб.**, увеличившись по сравнению с началом года на 26 759,6 тыс. руб., или на 2,1 %.

Общий объём бюджетных ассигнований, предусмотренных на предоставление субсидий юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, физическим

лицам – производителям товаров, работ, услуг и некоммерческим организациям в 2023 году составил 6 300 444,9 тыс. руб., или 6,9 % общего объема расходов.

Дебиторская задолженность областного бюджета на начало 2023 года составляет **41 299 200,2 тыс. руб.**, по состоянию на конец 2023 года – **39 314 233,3 тыс. руб.** В 2023 году общая сумма дебиторской задолженности **снизилась на 1 984 966,9 тыс. руб.**, или на 4,8 %.

Просроченная дебиторская задолженность снизилась с начала года на **800 800,7 тыс. руб.**, или на 38,5 %.

Кредиторская задолженность областного бюджета на начало 2023 года составила **9 474 477,3 тыс. руб.**, по состоянию на конец 2023 года – **3 301 009,7 тыс. руб.** В 2023 году **кредиторская задолженность снизилась на 6 173 467,6 тыс. руб.**, или в 2,9 раза. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

В 2023 году привлечены кредиты из федерального бюджета в сумме 9 728 108,7 тыс. руб., погашение кредитов составило 7 868 916,3 тыс. руб., объем долга по бюджетным кредитам для частичного покрытия дефицита бюджета Калужской области списан в сумме 49 327,0 тыс. руб.

Таким образом, **объем государственного долга** Калужской области в 2023 году увеличился на 1 810 865,4 тыс. руб. и по состоянию на 01.01.2024 составил **31 356 473,9 тыс. руб.**

Объем государственного долга Калужской области по состоянию на 01.01.2024 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 2023 году составили 123 919,0 тыс. руб. Объем расходов на обслуживание государственного долга Калужской области не превышает ограничений, установленных статьёй 111 БК РФ.

VI Анализ исполнения консолидированного бюджета Калужской области за 2023 год

Прогнозная оценка доходов, расходов и дефицита консолидированного бюджета области на 2023 год, представленная в составе материалов к Закону № 301-ОЗ, составляла по доходам 91 086 647,0 тыс. руб., расходам – 95 573 817,0 тыс. руб., дефициту – 4 487 170,0 тыс. руб. Сравнительные данные прогноза основных параметров консолидированного бюджета области на 2023 год и фактического исполнения в 2023 году представлены в таблице 21.

Таблица 21
(тыс. руб.)

Наименование	Прогнозная оценка 2023 года	Исполнено за 2023 год	В % к прогнозу
Общий объем доходов	91 086 647,0	113 085 331,7	124,2
Общий объем расходов	95 573 817,0	111 996 482,7	117,2
Дефицит (-), профицит (+)	-4 487 170,0	1 088 848,9	-

6.1. Доходы консолидированного бюджета

Доходы консолидированного бюджета Калужской области за 2023 год составили 113 085 331,7 тыс. руб., что больше уровня 2022 года на 6 171 647,6 тыс. руб., или на 5,8 %.

Таблица 22
(тыс. руб.)

Доходы консолидированного бюджета Калужской области	2022 год		2023 год	
	Объём доходов	Уд. вес (%)	Объём доходов	Уд. вес (%)
Налоговые доходы	78 921 622,4	73,8	89 711 266,7	79,3
Неналоговые доходы	4 899 790,5	4,6	4 706 476,4	4,2
Безвозмездные поступления	23 092 271,1	21,6	18 667 588,6	16,5
Всего доходов	106 913 684,1	100,0	113 085 331,7	100,0

Наибольшую долю в доходах консолидированного бюджета имеют налоговые доходы – 79,3 %, что на 5,5 п.п. выше уровня прошлого года, доля неналоговых доходов снизилась на 0,4 п.п. и составила 4,2 %. Доля безвозмездных поступлений в 2023 году уменьшилась по сравнению с уровнем 2022 года на 5,1 п.п.

В 2023 году поступления налоговых доходов составили 89 711 266,7 тыс. руб., что больше объёма налоговых поступлений за 2022 год на 10 789 644,3 тыс. руб., или на 13,7 %.

В налоговых доходах консолидированного бюджета поступления налога на доходы физических лиц составляют 34 014 901,3 тыс. руб., или 37,9 % общего объёма налоговых доходов, налога на прибыль организаций – 25 174 144,0 тыс. руб., или 28,1 %, акцизов – 15 876 566,5 тыс. руб., или 17,7 %, имущественных налогов – 8 379 084,3 тыс. руб., или 9,3 %.

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 45,2 %, в бюджетах муниципальных районов – 75,8 %, в бюджетах городских поселений – 43,1 %.

Законом Калужской области от 05.10.2005 № 124-ОЗ (ред. от 23.11.2022) «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 2023 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 № 301-ОЗ.

Таблица 23

Поступление НДФЛ	Сумма (тыс. руб.)	Доля поступлений (%)
Консолидированный бюджет	34 014 901,3	100,0
Местные бюджеты	10 256 806,1	30,2
Областной бюджет	23 758 095,2	69,8

В 2023 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 30,2 % доходов консолидированного бюджета Калужской области от налога на доходы физических лиц.

Требование пункта 3 статьи 58 БК РФ выполняется.

Пунктом 3 статьи 3 Закона № 301-ОЗ установлены 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, распределенных в целях формирования дорожных фондов субъектов Российской Федерации, подлежащих распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами.

Таблица 24
(тыс. руб.)

Поступление доходов	Сумма	Доля поступлений (%)
Консолидированный бюджет	5 437 385,6	100,0
Областной бюджет	4 893 642,1	90,0
Местные бюджеты	543 743,5	10,0

В 2023 году акцизы на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, поступили в консолидированный бюджет в сумме 5 437 385,6 тыс. руб., в том числе 543 743,5 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 9,7 % (1 823 697,4 тыс. руб.) общих поступлений налоговых доходов в бюджеты муниципальных образований. Для бюджетов сельских поселений данные налоговые поступления составляют 59,8 % общего объема налоговых доходов.

В 2023 году поступления неналоговых доходов консолидированного бюджета составили 4 706 476,4 тыс. руб., что на 193 314,10 тыс. руб., или на 3,9 %, меньше объема неналоговых поступлений в 2022 году.

За 2023 год в структуре неналоговых доходов наибольшую долю имеют следующие поступления:

доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, составили 1 884 524,0 тыс. руб., или 40,0 % неналоговых доходов;

доходы от штрафов, санкций, возмещения ущерба составили 1 060 979,7 тыс. руб., или 22,5 % неналоговых доходов;

доходы от продажи материальных и нематериальных активов составили 574 234,1 тыс. руб., или 12,2 % неналоговых доходов;

доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства составили 514 382,6 тыс. руб., или 10,9 % неналоговых доходов;

поступления платежей при пользовании природными ресурсами составили 344 005,4 тыс. руб., или 7,3 % неналоговых доходов.

Объем предоставленных безвозмездных поступлений из бюджетов других уровней местным бюджетам составил 36 825 242,5 тыс. руб. Доля безвозмездных поступлений в доходах местных бюджетов составила 63,4 %.

Пояснения, касающиеся исполнения доходов консолидированного бюджета в 2023 году, представлены на стр. 643 пояснительной записки к отчёту.

6.2. Расходы консолидированного бюджета

Расходы консолидированного бюджета Калужской области за 2023 год составили 111 996 482,7 тыс. руб., что на 241 167,3 тыс. руб. больше расходов 2022 года в сумме 111 755 315,4 тыс. руб. Расходы консолидированного бюджета представлены в таблице 25.

Таблица 25
(тыс. руб.)

Расходы по разделам бюджетной классификации расходов	Исполнение консолидированного бюджета за 2022 год		Исполнение консолидированного бюджета за 2023 год		Изменение	
	Объём расходов	Уд. вес (%)	Объём расходов	Уд. вес (%)	Объём расходов	Темп роста (%)
Общегосударственные вопросы	6 407 675,3	5,7	6 825 462,9	6,1	417 787,6	106,5
Национальная оборона	30 196,6	менее 0,1%	32 534,9	менее 0,1%	2 338,3	107,7
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	865 188,8	0,8	873 909,1	0,8	8 720,3	101,0
Национальная экономика	26 721 333,9	23,9	24 720 492,2	22,1	-2 000 841,7	92,5
Жилищно-коммунальное хозяйство	10 760 591,9	9,7	12 286 626,2	11,0	1 526 034,3	114,2
Охрана окружающей среды	341 106,5	0,3	188 160,3	0,2	-152 946,2	55,2
Образование	28 271 530,0	25,3	27 533 347,6	24,6	-738 182,4	97,4
Культура, кинематография	4 103 384,3	3,7	4 843 693,7	4,3	740 309,4	118,0
Здравоохранение	10 264 014,2	9,2	9 252 942,1	8,3	-1 011 072,1	90,1
Социальная политика	20 048 689,1	17,9	21 531 590,6	19,2	1 482 901,5	107,4
Физическая культура и спорт	3 044 075,4	2,7	2 938 159,0	2,6	-105 916,4	96,5
Средства массовой информации	648 559,3	0,6	695 976,0	0,6	47 416,7	107,3
Обслуживание государственного и муниципального долга	248 970,1	0,2	273 588,1	0,2	24 618,0	109,9
Итого	111 755 315,4	100,0	111 996 482,7	100,0	241 167,3	100,2

Наибольшую долю в расходах консолидированного бюджета составляют следующие разделы:

- «Образование» – 24,6 % (27 533 347,6 тыс. руб.), расходы относительно 2022 года снизились на 738 182,4 тыс. руб., или на 2,6 %;
- «Национальная экономика» – 22,1 % (24 720 492,2 тыс. руб.), снижение относительно 2022 года составило 2 000 841,7 тыс. руб., или 7,5 %;
- «Социальная политика» – 19,2 % (21 531 590,6 тыс. руб.), рост относительно 2022 года составил 1 482 901,5 тыс. руб., или 7,4 %;
- «Жилищно-коммунальное хозяйство» – 11,0 % (12 286 626,2 тыс. руб.), рост относительно 2022 года составил 1 526 034,3 тыс. руб., или 14,2 %;
- «Здравоохранение» – 8,3 % (9 252 942,1 тыс. руб.), расходы относительно 2022 года снизились на 1 011 072,1 тыс. руб., или на 9,9 %.

Наименьшую долю в расходах консолидированного бюджета составляют следующие разделы:

- «Национальная оборона» – менее 0,1 % (32 534,9 тыс. руб.), рост относительно 2022 года составил 2 338,3 тыс. руб., или 7,7 %;

- «Охрана окружающей среды» – 0,2 % (188 160,3 тыс. руб.), снижение относительно 2022 года составило 152 946,2 тыс. руб., или на 44,8 %;

- «Обслуживание государственного и муниципального долга» – 0,2 % (273 588,1 тыс. руб.), увеличение относительно 2022 года составило 24 618,0 тыс. руб., или 9,9 %.

Расходы на социальную сферу в 2023 году исполнены в объеме 66 099 733,0 тыс. руб., темп роста социальных расходов к уровню 2022 года составляет 100,6 %. Доля расходов на социальную сферу составила 59,0 % от общего объема расходов.

Удельный вес расходов, реализуемых программно-целевым методом, в общем объеме расходов консолидированного бюджета области за 2023 год составил 90,8 %.

6.3. Консолидированный бюджет исполнен с профицитом на общую сумму 1 088 848,9 тыс. руб., что на 9 481 953,1 тыс. руб. превышает прогнозный показатель дефицита бюджета на 2023 год (8 393 104,2 тыс. руб.). В 2022 году бюджет исполнен с дефицитом в объеме 4 841 631,3 тыс. руб.

Общий объем долга Калужской области и муниципальных образований по состоянию на 1 января 2024 года составил 35 555 037,7 тыс. руб. (34 843 648,8 тыс. руб. – государственные и муниципальные внутренние заимствования и 711 388,9 тыс. руб. – муниципальные гарантии) и увеличился по сравнению с 1 января 2023 года (33 076 256,3 тыс. руб.) на 2 478 781,4 тыс. руб., или на 7,5 %.

По итогам 2023 года объем долговых обязательств области составил 37,7 % объема налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета области за 2023 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 2023 год.

7.3. Анализ показателей социально-экономического развития Калужской области за 2023 год свидетельствует о том, что по ряду из них имеются определенные отклонения от прогнозных значений, учтенных при формировании проекта областного бюджета на 2023 год.

В 2023 году в различных сферах экономической деятельности отмечалась разнонаправленная динамика. Фактические данные по некоторым показателям оказались ниже прогнозных, что связано с общеэкономической ситуацией в стране, экономическими ограничениями в условиях внешнего санкционного давления.

7.4. Доходы областного бюджета за 2023 год исполнены в объёме **91 853,2 млн руб.**, или 107,8 % к показателю, утверждённому законодательно. **Расходы** областного бюджета за 2023 год исполнены в объёме **91 374,9 млн руб.**, или на 99,3 % к показателю, утверждённому законодательно, и 98,2 % относительно уточнённой бюджетной росписи расходов.

По итогам исполнения областного бюджета за 2023 год сложился **профицит** в объёме **478,2 млн руб.**

7.5. В 2023 году доля расходов областного бюджета, выделенных на реализацию мероприятий целевых программ, в общем объёме расходов областного бюджета составила 96,0 %.

7.6. Объём государственного долга Калужской области по состоянию на 01.01.2024 составил **31 356,5 млн руб.** (кредиты из федерального бюджета), что не превышает верхний предел государственного внутреннего долга Калужской области на 1 января 2024 года, установленный законодательно в размере **31 361,9 млн руб.**

7.7. Объём государственного долга Калужской области по состоянию на 01.01.2024 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.

Председатель

Л.В. Бредихин

Прогнозируемые и фактические показатели социально-экономического развития Калужской области за 2023 год

Показатель	Единица измерения	Прогноз, одобренный постановлением Правительства Калужской области от 21.09.2022 № 723	Факт (Калугастат)	Отклонение (+, -) (гр.4-гр.3)	% исполнения (гр.4/гр.3*100)
НАСЕЛЕНИЕ И ТРУД					
Численность населения (среднегодовая)	тыс. человек	1 016,6	1 069,6	53,0	105,2
	в % к предыдущему году	100,3	99,8	-0,5	-
Численность экономически активного населения	тыс. человек	545,5	565,8	20,3	103,7
Среднесписочная численность работников организаций (без внешних совместителей)	тыс. человек	311,4	308,8	-2,6	99,2
Численность безработных, зарегистрированных в государственных учреждениях службы занятости населения (на конец года)	тыс. человек	5,4	1,4	-4,0	25,9
Уровень зарегистрированной безработицы (на конец года)	%	1,0	0,3	-0,7	-
ДЕНЕЖНЫЕ ДОХОДЫ НАСЕЛЕНИЯ					
Денежные доходы в расчете на душу населения в месяц	рублей	41 285,0	39 614,4	-1 670,6	96,0
	в % к предыдущему году	109,0	111,6	2,6	-
Реальные располагаемые денежные доходы населения	%	100,9	103,7	2,8	-
Фонд начисленной заработной платы работников организаций	млн руб.	217 089,4	222 924,2	5 834,8	102,7
Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников организаций	руб.	58 096,9	60 153,6	2 056,7	103,5
	в % к предыдущему году	108,9	113,3	4,4	-
Реальная заработная плата	%	101,3	106,0	4,7	-
ПРОМЫШЛЕННОЕ ПРОИЗВОДСТВО					
Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами (Разделы В, С, D, E Общероссийского классификатора видов экономической деятельности)	млн руб.	978 601,0	925 010,7	-53 590,3	94,5
в том числе:					
добывающие производства	млн руб.	4 492,0	6 679,5	2 187,5	148,7
обрабатывающие производства	млн руб.	930 232,9	876 185,7	-54 047,2	94,2
обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха	млн руб.	27 310,7	29 234,9	1 924,2	107,0
водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений	млн руб.	16 565,4	12 910,5	-3 654,9	77,9
Индекс промышленного производства - всего (Разделы В, С, D, E ОКВЭД)	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	105,2	100,9	-4,3	-
в том числе:					
добывающие производства	%	104,8	85,6	-19,2	-
обрабатывающие производства	%	105,4	100,9	-4,5	-
обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха	%	100,5	122,9	22,4	-
водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений	%	100,3	82,8	-17,5	-
СЕЛЬСКОЕ ХОЗЯЙСТВО					
Продукция сельского хозяйства - всего					
в ценах соответствующих лет	млн руб.	65 751,8	83 072,6	17 320,8	126,3
Индекс производства продукции сельского хозяйства	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	101,9	105,2	3,3	-
МАЛОЕ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВО (по данным муниципальных районов и городских округов Калужской области и из Единого реестра субъектов малого и среднего предпринимательства)					
Число малых предприятий, включая микропредприятия	единиц	80 535,0	105 526,0	24 991,0	131,0
Среднесписочная численность работников малых предприятий, включая микропредприятия (без внешних совместителей)	тыс. человек	191,9	198,4	6,5	103,4
Оборот малых предприятий, включая микропредприятия	млн. руб.	422 836,1	422 836,1	0,0	100,0
ДОРОЖНАЯ ИНФРАСТРУКТУРА					
Протяженность автомобильных дорог общего пользования с твердым покрытием	км	10 393,7	10 889,6	495,9	104,8
в том числе региональных дорог	км	4 372,6	4 407,5	34,9	100,8
Плотность автомобильных дорог общего пользования с твердым покрытием	км дорог на 10 000 кв. км территории	348,8	365,4	16,6	104,8
Удельный вес автомобильных дорог с твердым покрытием в общей протяженности автомобильных дорог общего пользования	%	64,6	64,5	-0,1	99,8
ИНВЕСТИЦИИ					
Инвестиции в основной капитал за счет всех источников финансирования	млн. руб.	134 272,0	125 725,4	-8 546,6	93,6
Индекс физического объема инвестиций в основной капитал	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	97,0	79,6	-17,4	-
Объем работ, выполненных по виду экономической деятельности «Строительство»	млн руб.	71 829,0	89 821,7	17 992,7	125,0
Индекс производства по виду деятельности «Строительство»	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	100,0	105,3	5,3	-
ПОТРЕБИТЕЛЬСКИЙ РЫНОК					
Индекс потребительских цен					
декабрь к декабрю предыдущего года	%	106,5	108,1	1,6	-
среднегодовой	%	107,5	106,8	-0,7	-
Оборот розничной торговли					
в ценах соответствующих лет	млн руб.	274 598,3	280 843,1	6 244,8	102,3
в сопоставимых ценах	в % к предыдущему году	100,0	103,6	3,6	-
Объем платных услуг населению					
в ценах соответствующих лет	млн руб.	67 444,3	74 029,7	6 585,4	109,8
в сопоставимых ценах	в % к предыдущему году	101,3	102,7	1,4	-

Информация об исполнении доходов областного бюджета за 2023 год по сравнению с исполнением за 2022 год и утверждёнными законом о бюджете показателями

Код гр., подгр. вида дохода		Наименование	Исполнение за 2022 год (тыс. руб.)	Утверждено Законом о бюджете на 2023 год (тыс. руб.)	Исполнение за 2023 год (тыс. руб.)	Отклонение исполнения за 2023 год от исполнения за 2022 год (тыс. руб.) гр. 2 - гр. 1	Темп роста (%) гр. 2 / гр. 1 * 100	Отклонение исполнения за 2023 год от утверждённого показателя (тыс. руб.) гр. 3 - гр. 2	Исполнение за 2023 год к утверждённому показателю (%) гр. 3 / гр. 2 * 100
А	Б	В	1	2	3	4	5	6	7
1	00	Налоговые и неналоговые доходы:	63 711 095,6	67 415 892,1	73 136 922,9	9 425 827,3	114,8	5 721 030,8	108,5
		<i>Налоговые доходы:</i>	<i>61 156 224,3</i>	<i>65 918 937,6</i>	<i>70 827 461,5</i>	<i>9 671 237,2</i>	<i>115,8</i>	<i>4 908 523,9</i>	<i>107,4</i>
1	01	налоги на прибыль, доходы;	40 318 555,6	44 906 009,8	48 680 497,4	8 361 941,8	120,7	3 774 487,6	108,4
1	03	налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации;	14 262 138,4	14 222 320,9	15 332 822,9	1 070 684,5	107,5	1 110 502,0	107,8
1	05	налоги на совокупный доход;	156 254,2	225 827,0	252 834,9	96 580,7	161,8	27 007,9	112,0
1	06	налоги на имущество;	6 121 903,2	6 197 636,0	6 153 312,9	31 409,7	100,5	-44 323,1	99,3
1	07	налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами;	147 987,9	197 449,0	221 298,8	73 310,9	149,5	23 849,8	112,1
1	08	государственная пошлина;	149 407,5	169 754,9	186 787,7	37 380,2	125,0	17 032,8	110,0
1	09	задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам;	-22,5	-60,0	-93,1	-70,6	-	-33,1	-
		<i>Неналоговые доходы:</i>	<i>2 554 871,3</i>	<i>1 496 954,5</i>	<i>2 309 461,4</i>	<i>-245 409,9</i>	<i>90,4</i>	<i>812 506,9</i>	<i>154,3</i>
1	11	доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности;	1 575 458,4	452 876,2	916 361,4	-659 097,0	58,2	463 485,2	202,3
1	12	платежи при пользовании природными ресурсами;	160 303,0	208 332,3	233 711,2	73 408,2	145,8	25 378,9	112,2
1	13	доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства;	61 114,8	162 199,5	151 527,0	90 412,2	247,9	-10 672,5	93,4
1	14	доходы от продажи материальных и нематериальных активов;	19 997,2	7 226,5	27 014,4	7 017,2	135,1	19 787,9	373,8
1	16	штрафы, санкции, возмещение ущерба;	735 132,5	634 464,2	950 665,5	215 533,0	129,3	316 201,3	149,8
1	17	прочие неналоговые доходы;	2 865,4	31 855,8	30 181,9	27 316,5	1 053,3	-1 673,9	94,7
2	00	Безвозмездные поступления:	23 255 613,9	17 797 969,3	18 716 241,1	-4 539 372,8	80,5	918 271,8	105,2
2	02	безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации;	22 137 036,2	15 359 542,3	16 163 934,4	-5 973 101,8	73,0	804 392,1	105,2
2	03	безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций;	971 811,1	2 215 328,8	2 329 848,8	1 358 037,7	239,7	114 520,0	105,2
2	04	безвозмездные поступления от негосударственных организаций	19 261,4	18 362,4	18 360,6	-900,8	95,3	-1,8	100,0
2	07	прочие безвозмездные поступления;	6,5	0,0	10,0	3,5	153,8	10,0	-
2	18	доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет;	238 623,4	272 494,4	282 265,6	43 642,2	118,3	9 771,2	103,6
2	19	возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет.	-111 124,7	-67 758,6	-78 178,3	32 946,4	-	-10 419,7	-
		Всего доходов	86 966 709,5	85 213 861,4	91 853 164,0	4 886 454,5	105,6	6 639 302,6	107,8

Динамика поступления налоговых и неналоговых доходов в областной бюджет в 2021-2023 годах

Доходы	Областной бюджет (тыс. руб.)			Рост (снижение) (тыс. руб.)			Темп роста (снижения) (%)		
				к предыдущему году		2023 г. к 2021 г.	к предыдущему году		2023 г. к 2021 г.
	2021 год	2022 год	2023 год	2022 г.	2023 г.		2022 г.	2023 г.	
А	1	2	3	4	5	6	7	8	9
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	60 196 415,4	63 711 095,5	73 136 923,0	3 514 680,1	9 425 827,5	12 940 507,6	105,8	114,8	121,5
Налоги на прибыль, доходы	39 973 205,1	40 318 555,6	48 680 497,4	345 350,5	8 361 941,8	8 707 292,3	100,9	120,7	121,8
Налог на прибыль организаций	21 300 378,3	18 883 180,1	24 922 402,2	-2 417 198,2	6 039 222,1	3 622 023,9	88,7	132,0	117,0
Налог на доходы физических лиц	18 672 826,8	21 435 375,5	23 758 095,2	2 762 548,7	2 322 719,7	5 085 268,4	114,8	110,8	127,2
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	12 428 879,3	14 262 138,4	15 332 822,9	1 833 259,1	1 070 684,5	2 903 943,6	114,7	107,5	123,4
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	12 428 879,3	14 262 138,4	15 332 822,9	1 833 259,1	1 070 684,5	2 903 943,6	114,7	107,5	123,4
Налоги на совокупный доход	97 115,8	156 254,2	252 834,9	59 138,4	96 580,7	155 719,1	160,9	161,8	Увеличение в 2,6 раза
Налог на профессиональный доход	97 115,8	155 934,8	234 617,6	58 819,0	78 682,8	137 501,8	160,6	150,5	Увеличение в 2,4 раза
Налог, взимаемый в связи с применением специального налогового режима "Автоматизированная упрощенная система налогообложения"	0,0	319,4	18 217,3	319,4	17 897,9	18 217,3	-	Увеличение в 57 раз	-
Налоги на имущество	5 692 273,0	6 121 903,1	6 153 313,0	429 630,1	31 409,9	461 040,0	107,5	100,5	108,1
Налог на имущество организаций	4 420 329,6	4 755 127,6	4 797 123,3	334 798,0	41 995,7	376 793,7	107,6	100,9	108,5
Транспортный налог	1 271 943,4	1 366 770,7	1 356 193,7	94 827,3	-10 577,0	84 250,3	107,5	99,2	106,6
Налог на игорный бизнес	0,0	4,8	-4,0	4,8	-8,8	-4,0	-	-	-
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	156 902,4	147 987,9	221 298,8	-8 914,5	73 310,9	64 396,4	94,3	149,5	141,0
Налог на добычу полезных ископаемых	155 477,7	146 362,4	218 930,5	-9 115,3	72 568,1	63 452,8	94,1	149,6	140,8
Сборы за пользование объектами животного мира и за пользование объектами водных биологических ресурсов	1 424,7	1 625,5	2 368,3	200,8	742,8	943,6	114,1	145,7	166,2
Государственная пошлина	192 820,6	149 407,5	186 787,7	-43 413,1	37 380,2	-6 032,9	77,5	125,0	96,9
Задолженность и перерасчёты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	250,9	-22,5	-93,1	-273,4	-70,6	-344,0	-9,0	Увеличение в 4 раза	-37,1
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	697 628,1	1 575 458,4	916 361,4	877 830,3	-659 097,0	218 733,3	Увеличение в 2,2 раза	58,2	131,4
Платежи при пользовании природными ресурсами	207 743,1	160 303,0	233 711,2	-47 440,1	73 408,2	25 968,1	77,2	145,8	112,5
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	102 391,0	61 114,8	151 527,0	-41 276,2	90 412,2	49 136,0	59,7	Увеличение в 2,5 раза	148,0
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	4 788,5	19 997,2	27 014,4	15 208,7	7 017,2	22 225,9	Увеличение в 4 раза	135,1	Увеличение в 5,6 раза
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	641 716,1	735 132,5	950 665,5	93 416,4	215 533,0	308 949,4	114,6	129,3	148,1
Прочие неналоговые доходы	701,5	2 865,4	30 181,9	2 163,9	27 316,5	29 480,4	Увеличение в 4 раза	Увеличение в 10 раз	Увеличение в 40 раз

**Исполнение плана поступлений межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации
бюджету Калужской области за 2023 год**

№ п/п	Наименование вида межбюджетных трансфертов	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом о бюджете	Исполнено (тыс. руб.)	Отклонение (тыс. руб.) гр.3-гр.2	Процент исполнения (%) гр.3/гр.2*100
	МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ - ВСЕГО	15 359 542,3	16 163 934,4	804 392,1	105,2
I.	Межбюджетные трансферты из федерального бюджета - всего	14 873 110,4	15 756 187,9	883 077,5	105,9
I.I.	Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	178 472,6	178 472,6	0,0	100,0
	в том числе:				
1.	Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации в целях частичной компенсации выпадающих доходов бюджетов субъектов Российской Федерации от применения инвестиционного налогового вычета	17 545,0	17 545,0	0,0	100,0
2.	Дотации (гранты) бюджетам субъектов Российской Федерации за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации	160 927,6	160 927,6	0,0	100,0
I.II.	Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	10 319 011,5	10 806 048,3	487 036,8	104,7
	в том числе:				
1.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на стимулирование увеличения производства картофеля и овощей	73 289,5	73 289,5	0,0	100,0
2.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию мероприятий по стимулированию программ развития жилищного строительства субъектов Российской Федерации	501 863,9	501 791,9	-72,0	100,0
3.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на поддержку региональных проектов в сфере информационных технологий	2 237,2	2 237,2	0,0	100,0
4.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию государственных программ субъектов Российской Федерации в области использования и охраны водных объектов	19 795,0	19 795,0	0,0	100,0
5.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на подготовку управленческих кадров для организаций народного хозяйства Российской Федерации	766,1	746,6	-19,5	97,5
6.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на государственную поддержку организаций, входящих в систему спортивной подготовки	7 189,4	7 189,4	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	67 461,4	67 461,4	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	531 089,5	520 357,6	-10 731,9	98,0
9.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на обновление материально-технической базы для организации учебно-исследовательской, научно-практической, творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях	6 814,2	6 630,4	-183,8	97,3
10.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию региональных проектов "Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой государственной информационной системы в сфере здравоохранения (ЕГИСЗ)"	45 603,3	45 603,3	0,0	100,0
11.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию программы комплексного развития молодежной политики в регионах Российской Федерации "Регион для молодых"	71 549,6	71 549,6	0,0	100,0
12.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на единовременные компенсационные выплаты медицинским работникам (врачам, фельдшерам, а также акушеркам и медицинским сестрам фельдшерских и фельдшерско-акушерских пунктов), прибывшим (переехавшим) на работу в сельские населенные пункты, либо рабочие поселки, либо поселки городского типа, либо города с населением до 50 тысяч человек	27 880,0	27 880,0	0,0	100,0
13.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на создание системы долговременного ухода за гражданами пожилого возраста и инвалидами	66 860,6	75 791,5	8 930,9	113,4
14.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания образовательных организаций различных типов для реализации дополнительных общеразвивающих программ для создания информационных систем в образовательных организациях	28 538,5	28 336,3	-202,2	99,3
15.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания общеобразовательных организаций, в том числе осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам	71 078,5	71 068,2	-10,3	100,0
16.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на создание и обеспечение функционирования центров опережающей профессиональной подготовки	15 773,2	15 773,2	0,0	100,0
17.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях	69 937,1	69 223,9	-713,2	99,0

№ п/п	Наименование вида межбюджетных трансфертов	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом о бюджете	Исполнено (тыс. руб.)	Отклонение (тыс. руб.) гр.3-гр.2	Процент исполнения (%) гр.3/гр.2*100
18.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на развитие паллиативной медицинской помощи	27 458,5	26 781,0	-677,5	97,5
19.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию мероприятий по предупреждению и борьбе с социально значимыми инфекционными заболеваниями	6 876,3	6 815,2	-61,1	99,1
20.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на обновление материально-технической базы образовательных организаций для внедрения цифровой образовательной среды и развития цифровых навыков обучающихся	142 271,3	142 152,8	-118,5	99,9
21.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием	9 537,5	9 537,5	0,0	100,0
22.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на приобретение спортивного оборудования и инвентаря для приведения организаций дополнительного образования со специальным наименованием "спортивная школа", использующих в своем наименовании слово "олимпийский" или образованные на его основе слова или словосочетания, в нормативное состояние	8 570,7	8 570,7	0,0	100,0
23.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на ликвидацию несанкционированных свалок в границах городов и наиболее опасных объектов накопленного вреда окружающей среде	469 481,2	469 319,9	-161,3	100,0
24.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения	696 237,0	696 237,0	0,0	100,0
25.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на государственную поддержку аккредитации ветеринарных лабораторий в национальной системе аккредитации	12 822,4	12 822,4	0,0	100,0
26.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение реализации мероприятий по осуществлению единовременных компенсационных выплат учителям, прибывшим (перехавшим) на работу в сельские населенные пункты, либо рабочие поселки, либо поселки городского типа, либо города с населением до 50 тысяч человек	5 440,0	5 440,0	0,0	100,0
27.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на государственную поддержку стимулирования увеличения производства масличных культур	3 389,8	3 389,8	0,0	100,0
28.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на софинансирование расходных обязательств субъектов Российской Федерации, возникающих при поддержке переоборудования существующей автомобильной техники, включая общественный транспорт и коммунальную технику, для использования природного газа в качестве топлива	386,2	386,2	0,0	100,0
29.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на повышение эффективности службы занятости	170 186,4	169 461,2	-725,2	99,6
30.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на софинансирование расходных обязательств субъектов Российской Федерации, связанных с реализацией федеральной целевой программы "Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019 - 2024 годы"	4 966,5	4 966,5	0,0	100,0
31.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно	783 329,1	759 212,9	-24 116,2	96,9
32.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях	392 542,6	384 444,8	-8 097,8	97,9
33.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором	305 903,0	305 903,0	0,0	100,0
34.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на создание и внедрение программы поддержки и продвижения событийных мероприятий	7 837,0	7 837,0	0,0	100,0
35.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение поддержки реализации общественных инициатив, направленных на развитие туристической инфраструктуры	60 438,9	60 438,9	0,0	100,0
36.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на развитие сельского туризма	10 810,0	10 810,0	0,0	100,0
37.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на создание школ креативных индустрий	30 004,2	30 004,2	0,0	100,0
38.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию региональных проектов модернизации первичного звена здравоохранения	599 596,8	571 764,8	-27 832,0	95,4
39.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на развитие транспортной инфраструктуры на сельских территориях	39 083,8	39 083,8	0,0	100,0
40.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации в целях софинансирования расходных обязательств субъектов Российской Федерации, возникающих при реализации мероприятий по проведению массового обследования новорожденных на врожденные и (или) наследственные заболевания (расширенный неонатальный скрининг)	13 350,6	13 350,6	0,0	100,0
41.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на приведение в нормативное состояние автомобильных дорог и искусственных дорожных сооружений	672 838,8	672 838,8	0,0	100,0
42.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации в целях софинансирования расходов, возникающих при оказании гражданам Российской Федерации высокотехнологичной медицинской помощи, не включенной в базовую программу обязательного медицинского страхования	25 398,3	25 385,5	-12,8	99,9

№ п/п	Наименование вида межбюджетных трансфертов	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом о бюджете	Исполнено (тыс. руб.)	Отклонение (тыс. руб.) гр.3-гр.2	Процент исполнения (%) гр.3/гр.2*100
43.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на софинансирование расходов, связанных с оказанием государственной социальной помощи на основании социального контракта отдельным категориям граждан	283 370,6	283 342,6	-28,0	100,0
44.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реставрацию учреждений отрасли культуры	93 239,9	93 239,9	0,0	100,0
45.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на компенсацию отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме	9 168,2	9 168,2	0,0	100,0
46.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на создание системы поддержки фермеров и развитие сельской кооперации	42 323,0	42 323,0	0,0	100,0
47.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации в целях софинансирования расходных обязательств субъектов Российской Федерации и г. Байконура на осуществление мероприятий, направленных на создание некапитальных объектов (быстровозводимых конструкций) отдыха детей и их оздоровления	33 366,0	33 366,0	0,0	100,0
48.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей	24 089,4	23 291,4	-798,0	96,7
49.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на стимулирование развития приоритетных подотраслей агропромышленного комплекса и развитие малых форм хозяйствования	586 093,4	586 093,4	0,0	100,0
50.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на поддержку сельскохозяйственного производства по отдельным подотраслям растениеводства и животноводства	176 822,8	175 962,0	-860,8	99,5
51.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на проведение комплексных кадастровых работ	4 966,9	4 966,9	0,0	100,0
52.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на развитие сети учреждений культурно-досугового типа	101 844,7	101 844,7	0,0	100,0
53.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на поддержку творческой деятельности и техническое оснащение детских и кукольных театров	13 907,2	13 907,2	0,0	100,0
54.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на достижение показателей государственной программы Российской Федерации "Реализация государственной национальной политики"	3 084,4	3 069,9	-14,5	99,5
55.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на поддержку отрасли культуры	75 734,8	75 734,8	0,0	100,0
56.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию мероприятий по созданию в субъектах Российской Федерации новых мест в общеобразовательных организациях	554 072,7	554 072,7	0,0	100,0
57.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на создание модульных некапитальных средств размещения при реализации инвестиционных проектов	128 784,0	121 584,0	-7 200,0	94,4
58.	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	24 263,9	24 263,9	0,0	100,0
59.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, а также физических лиц, применяющих специальный налоговый режим "Налог на профессиональный доход", в субъектах Российской Федерации	109 169,0	128 755,9	19 586,9	117,9
60.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение закупки авиационных работ в целях оказания медицинской помощи	18 772,0	18 772,0	0,0	100,0
61.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию программ формирования современной городской среды	256 537,9	256 537,9	0,0	100,0
62.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение комплексного развития сельских территорий	96 293,0	98 218,3	1 925,3	102,0
63.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реконструкцию и капитальный ремонт региональных и муниципальных театров	37 962,6	37 962,6	0,0	100,0
64.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на оснащение региональных и муниципальных театров	23 814,5	23 814,5	0,0	100,0
65.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение профилактики развития сердечно-сосудистых заболеваний и сердечно-сосудистых осложнений у пациентов высокого риска, находящихся на диспансерном наблюдении	64 290,0	64 290,0	0,0	100,0
66.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на техническое оснащение региональных и муниципальных музеев	35 175,0	35 175,0	0,0	100,0
67.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации в целях софинансирования расходных обязательств субъектов Российской Федерации, возникающих при реализации региональных программ развития промышленности	32 532,5	32 532,5	0,0	100,0
68.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реконструкцию и капитальный ремонт региональных и муниципальных музеев	38 162,6	38 162,6	0,0	100,0
69.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на проведение гидромелиоративных, культуртехнических, агролесомелиоративных и фитомелиоративных мероприятий, а также мероприятий в области известкования кислых почв на пашне	11 993,3	11 993,3	0,0	100,0

№ п/п	Наименование вида межбюджетных трансфертов	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом о бюджете	Исполнено (тыс. руб.)	Отклонение (тыс. руб.) гр.3-гр.2	Процент исполнения (%) гр.3/гр.2*100
70.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ	2 579,2	481,3	-2 097,9	18,7
71.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования	334 300,8	329 297,4	-5 003,4	98,5
72.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на оснащение (дооснащение и (или) переоснащение) медицинскими изделиями медицинских организаций, имеющих в своей структуре подразделения, оказывающие медицинскую помощь по медицинской реабилитации	67 597,0	67 552,2	-44,8	99,9
73.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на софинансирование закупки и монтажа оборудования для создания "умных" спортивных площадок	78 000,0	78 000,0	0,0	100,0
74.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на софинансирование создания (реконструкции) объектов спортивной инфраструктуры массового спорта на основании соглашений о государственно-частном (муниципально-частном) партнерстве или концессионных соглашений	169 781,2	169 781,2	0,0	100,0
75.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реставрацию и реэкспозицию мемориальных пушкинских музеев и музеев-заповедников	22 693,2	22 693,2	0,0	100,0
76.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках финансового обеспечения программ, направленных на обеспечение безопасных и комфортных условий предоставления социальных услуг в сфере социального обслуживания	445 766,5	445 766,5	0,0	100,0
77.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках модернизации театров юного зрителя и театров кукол	126 000,0	126 000,0	0,0	100,0
78.	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках обеспечения комплексного развития сельских территорий	85 975,4	85 973,5	-1,9	100,0
79.	Прочие субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации	0,0	546 378,4	546 378,4	
III.	Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	1 770 831,0	1 743 116,5	-27 714,4	98,4
	в том числе:				
1.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на улучшение экологического состояния гидрографической сети	66 456,2	66 456,2	0,0	100,0
2.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов	38 570,5	32 534,9	-6 035,6	84,4
3.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	13,7	3,0	-10,7	22,0
4.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление отдельных полномочий в области водных отношений	975,7	975,7	0,0	100,0
5.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление отдельных полномочий в области лесных отношений	218 402,5	218 233,2	-169,3	99,9
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"	13 819,1	13 871,4	52,3	100,4
7.	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"	32 337,8	32 741,0	403,2	101,2
8.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком "Почетный донор России"	86 424,0	83 352,0	-3 072,0	96,4
9.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на выплату государственного единовременного пособия и ежемесячной денежной компенсации гражданам при возникновении поствакцинальных осложнений в соответствии с Федеральным законом от 17 сентября 1998 года № 157-ФЗ "Об иммунопрофилактике инфекционных болезней"	78,8	0,0	-78,8	0,0
10.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан	658 083,4	641 781,0	-16 302,4	97,5
11.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию полномочий Российской Федерации по осуществлению социальных выплат безработным гражданам в соответствии с Законом Российской Федерации от 19 апреля 1991 года № 1032-1 "О занятости населения в Российской Федерации"	155 713,3	153 666,2	-2 047,1	98,7
12.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление мер пожарной безопасности и тушение лесных пожаров	23 289,5	23 289,5	0,0	100,0
13.	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на увеличение площади лесовосстановления	10 188,6	10 188,6	0,0	100,0

№ п/п	Наименование вида межбюджетных трансфертов	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом о бюджете	Исполнено (тыс. руб.)	Отклонение (тыс. руб.) гр.3-гр.2	Процент исполнения (%) гр.3/гр.2*100
14.	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	17 787,1	17 787,1	0,0	100,0
15.	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	366 179,7	365 725,7	-454,0	99,9
16.	Единая субвенция бюджетам субъектов Российской Федерации и бюджету г. Байконура	82 511,1	82 511,1	0,0	100,0
I.IV.	Иные межбюджетные трансферты	2 604 795,3	3 028 550,4	423 755,1	116,3
	в том числе:				
1.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации в целях предоставления выплат гражданам Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Украины и лицам без гражданства, вынужденно покинувшим территории Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Украины и прибывшим на территорию Российской Федерации	2 304,0	2 304,0	0,0	100,0
2.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение деятельности депутатов Государственной Думы и их помощников в избирательных округах	5 543,9	5 996,2	452,3	108,2
3.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение деятельности сенаторов Российской Федерации и их помощников в субъектах Российской Федерации	4 500,0	4 884,5	384,5	108,5
4.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию отдельных полномочий в области лекарственного обеспечения	105 059,6	104 941,5	-118,1	99,9
5.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на переоснащение медицинских организаций, оказывающих медицинскую помощь больным с онкологическими заболеваниями	25 924,9	25 914,9	-10,0	100,0
6.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на оснащение оборудованием региональных сосудистых центров и первичных сосудистых отделений	40 118,1	40 118,1	0,0	100,0
7.	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, апластической анемией неуточненной, наследственным дефицитом факторов II (фибриногена), VII (лабильного), X (Стьюарта-Прауэра), а также после трансплантации органов и (или) тканей	2 981,4	2 981,4	0,0	100,0
8.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации в целях достижения результатов национального проекта "Производительность труда"	16 381,6	16 381,6	0,0	100,0
9.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на организацию профессионального обучения и дополнительного профессионального образования работников промышленных предприятий	6 415,2	6 415,2	0,0	100,0
10.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию дополнительных мероприятий, направленных на снижение напряженности на рынке труда субъектов Российской Федерации, по организации временного трудоустройства	42 542,3	42 542,3	0,0	100,0
11.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию дополнительных мероприятий, направленных на снижение напряженности на рынке труда субъектов Российской Федерации, по организации общественных работ	14 110,1	14 104,9	-5,2	100,0
12.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования	447 471,4	428 784,5	-18 686,9	95,8
13.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство (кураторство) педагогическим работникам государственных образовательных организаций субъектов Российской Федерации и г. Байконура, муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы среднего профессионального образования, в том числе программы профессионального обучения для лиц с ограниченными возможностями здоровья	59 215,0	56 702,4	-2 512,6	95,8

№ п/п	Наименование вида межбюджетных трансфертов	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом о бюджете	Исполнено (тыс. руб.)	Отклонение (тыс. руб.) гр.3-гр.2	Процент исполнения (%) гр.3/гр.2*100
14.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации в целях софинансирования расходных обязательств субъектов Российской Федерации по финансовому обеспечению (возмещению) производителям зерновых культур части затрат на производство и реализацию зерновых культур	18 110,5	38 147,7	20 037,2	210,6
15.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на внедрение интеллектуальных транспортных систем, предусматривающих автоматизацию процессов управления дорожным движением в городских агломерациях, включающих города с населением свыше 300 тысяч человек	45 593,8	45 593,8	0,0	100,0
16.	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 Российской Федерации, гражданам Украины, гражданам Донецкой Народной Республики, гражданам Луганской Народной Республики и лицам без гражданства медицинской помощи, а также затрат по проведению указанным лицам профилактических прививок, включенных в календарь профилактических прививок по эпидемическим показаниям, и затрат по проведению обязательного медицинского освидетельствования указанных лиц	2 138,9	2 415,7	276,8	112,9
17.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителям Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды	336 800,0	336 800,0	0,0	100,0
18.	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	28 774,9	28 774,9	0,0	100,0
19.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на возмещение части затрат на уплату процентов по инвестиционным кредитам (займам) в агропромышленном комплексе	164 419,6	164 419,6	0,0	100,0
20.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на создание виртуальных концертных залов	2 800,0	2 800,0	0,0	100,0
21.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на создание модельных муниципальных библиотек	20 000,0	20 000,0	0,0	100,0
22.	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	104,2	102,9	-1,3	-
23.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на возмещение затрат по созданию, модернизации и (или) реконструкции объектов инфраструктуры промышленных парков или промышленных технопарков	51 109,7	51 109,7	0,0	100,0
24.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на финансирование дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального, местного значения	307 683,9	307 683,9	0,0	100,0
25.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации, за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации	431 131,8	516 720,2	85 588,4	119,9
26.	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации	423 560,6	761 910,7	338 350,1	179,9
II.	Иные межбюджетные трансферты из бюджетов других уровней	486 431,9	407 746,5	-78 685,4	83,8
	в том числе:				
1.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на социальную поддержку Героев Социалистического Труда, Героев Труда Российской Федерации и полных кавалеров ордена Трудовой Славы	1 075,0	1 075,0	0,0	-
2.	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации	485 356,9	406 671,5	-78 685,4	83,8

**Показатели бюджетной росписи расходов и бюджетных ассигнований, утверждённых Законом Калужской области
от 01.12.2022 № 301-ОЗ "Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов"**

ГРБС	Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом Калужской области от 01.12.2022 № 301-ОЗ (в ред. Законов КО от 20.10.2023 № 412-ОЗ, от 14.12.2023 № 436-ОЗ)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточненной бюджетной росписью расходов (тыс. руб.)	Отклонение	
				гр.3-гр.2 (тыс. руб.)	гр.3/гр.2*1 00 (%)
А	1	2	3	4	5
	Всего	91 986 249,7	93 080 909,6	1 094 659,9	101,2
099	Министерство финансов Калужской области	4 757 187,6	3 279 303,5	-1 477 884,1	68,9
105	Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области	11 434 942,9	11 783 238,5	348 295,6	103,0
112	Министерство транспорта Калужской области	10 954 463,6	11 029 563,6	75 099,9	100,7
128	Государственная жилищная инспекция Калужской области	72 128,1	72 261,9	133,8	100,2
129	Инспекция государственного строительного надзора Калужской области	30 338,7	30 338,7	0,0	100,0
154	Управление по делам архивов Калужской области	99 051,6	98 518,4	-533,1	99,5
301	Представительство Правительства Калужской области при Правительстве Российской Федерации	46 337,9	49 865,1	3 527,2	107,6
522	Государственная инспекция по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калужской области	22 973,1	22 973,1	0,0	100,0
730	Администрация Губернатора Калужской области	1 250 356,7	1 324 197,1	73 840,4	105,9
731	Рабочий аппарат Уполномоченного по правам человека в Калужской области	16 000,0	16 000,0	0,0	100,0
732	Управление записи актов гражданского состояния Калужской области	58 508,2	58 508,2	0,0	100,0
733	Управление по охране объектов культурного наследия Калужской области	377 487,8	623 929,3	246 441,6	165,3
735	Министерство конкурентной политики Калужской области	313 796,3	334 270,6	20 474,3	106,5
738	Комитет ветеринарии при Правительстве Калужской области	338 462,2	338 884,5	422,2	100,1
740	Министерство здравоохранения Калужской области	12 942 400,1	13 554 022,3	611 622,3	104,7
741	Министерство образования и науки Калужской области	19 731 008,5	19 964 268,3	233 259,8	101,2
742	Министерство сельского хозяйства Калужской области	2 251 549,9	2 373 638,0	122 088,1	105,4
744	Министерство экономического развития и промышленности Калужской области	4 768 243,1	5 274 116,8	505 873,7	110,6
745	Контрольно-счетная палата Калужской области	63 500,1	70 436,1	6 936,0	110,9
746	Избирательная комиссия Калужской области	82 015,3	84 573,3	2 558,0	103,1
747	Законодательное Собрание Калужской области	147 943,8	149 737,0	1 793,3	101,2
749	Министерство спорта Калужской области	1 798 457,0	1 798 004,9	-452,1	100,0
750	Министерство культуры и туризма Калужской области	2 072 525,2	2 121 157,9	48 632,7	102,3
756	Управление административно-технического контроля Калужской области	57 937,6	58 065,7	128,2	100,2
757	Аппарат Уполномоченного по правам ребенка в Калужской области	15 276,3	16 218,6	942,3	106,2
758	Министерство природных ресурсов и экологии Калужской области	1 108 672,7	989 166,0	-119 506,6	89,2
760	Аппарат Уполномоченного по защите прав предпринимателей в Калужской области	10 473,5	10 473,5	0,0	100,0
761	Министерство внутренней политики Калужской области	84 456,0	87 368,4	2 912,4	103,4
763	Министерство труда и социальной защиты Калужской области	15 270 273,5	15 663 061,1	392 787,7	102,6
765	Служба по организационному обеспечению деятельности мировых судей Калужской области	239 168,7	240 189,3	1 020,6	100,4
766	Министерство цифрового развития Калужской области	837 423,4	834 751,4	-2 672,0	99,7
791	Управление молодежной политики Калужской области	685 281,3	684 910,5	-370,8	99,9
878	Управление архитектуры и градостроительства Калужской области	47 609,2	44 897,8	-2 711,4	94,3

Исполнение областного бюджета за 2023 год в разрезе разделов и подразделов бюджетной классификации расходов бюджетов

Р/П	Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом Калужской области от 01.12.2022 № 301-ОЗ (в ред. Законов КО от 20.10.2023 № 412-ОЗ, от 14.12.2023 № 436-ОЗ)	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	91 986 249,7	93 080 909,6	91 374 927,2	99,3	98,2
0100	ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	4 017 783,0	2 710 975,4	2 651 308,2	66,0	97,8
0102	Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	6 274,7	7 114,8	6 749,2	107,6	94,9
0103	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	153 461,4	155 203,3	154 756,0	100,8	99,7
0104	Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	243 817,6	277 577,1	276 190,4	113,3	99,5
0105	Судебная система	239 133,6	240 154,2	239 829,0	100,3	99,9
0106	Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	238 527,9	236 538,0	230 545,5	96,7	97,5
0107	Обеспечение проведения выборов и референдумов	82 015,3	84 573,3	84 075,8	102,5	99,4
0111	Резервные фонды	35 554,8	35 443,1	0,0	0,0	0,0
0113	Другие общегосударственные вопросы	3 018 997,8	1 674 371,6	1 659 162,2	55,0	99,1
0200	НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	38 570,5	38 570,5	32 534,9	84,4	84,4
0203	Мобилизационная и вневойсковая подготовка	38 570,5	38 570,5	32 534,9	84,4	84,4
0300	НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	557 601,0	557 391,4	555 069,7	99,5	99,6
0304	Органы юстиции	58 352,0	58 352,0	58 352,0	100,0	100,0
0309	Гражданская оборона	26 794,0	26 319,0	26 247,2	98,0	99,7
0310	Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	384 433,6	384 970,6	382 739,0	99,6	99,4
0314	Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	88 021,4	87 749,8	87 731,4	99,7	100,0
0400	НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	21 359 686,0	21 877 462,3	20 946 539,6	98,1	95,7
0401	Общэкономические вопросы	639 687,6	644 550,6	639 711,2	100,0	99,2
0404	Воспроизводство минерально-сырьевой базы	2 414,9	2 414,9	600,0	24,8	24,8
0405	Сельское хозяйство и рыболовство	2 384 426,8	2 497 112,7	2 489 823,8	104,4	99,7
0406	Водное хозяйство	230 980,1	103 919,4	102 749,7	44,5	98,9
0407	Лесное хозяйство	606 071,8	604 136,5	603 830,5	99,6	99,9
0408	Транспорт	1 572 038,4	1 643 017,2	1 639 014,1	104,3	99,8
0409	Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	9 807 717,2	9 805 996,6	8 914 823,3	90,9	90,9
0410	Связь и информатика	341 051,5	338 459,8	337 564,0	99,0	99,7
0412	Другие вопросы в области национальной экономики	5 775 297,7	6 237 854,5	6 218 422,8	107,7	99,7
0500	ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	8 189 452,6	8 603 408,6	8 189 084,5	100,0	95,2
0501	Жилищное хозяйство	1 738 044,4	1 818 321,5	1 813 217,7	104,3	99,7
0502	Коммунальное хозяйство	3 838 923,4	4 118 608,1	3 778 637,0	98,4	91,7
0503	Благоустройство	2 405 390,9	2 460 703,1	2 392 319,4	99,5	97,2
0505	Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	207 094,0	205 775,9	204 910,4	98,9	99,6
0600	ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	159 761,9	156 814,9	155 503,7	97,3	99,2
0603	Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	142 828,7	140 236,8	140 134,5	98,1	99,9
0605	Другие вопросы в области охраны окружающей среды	16 933,2	16 578,1	15 369,3	90,8	92,7
0700	ОБРАЗОВАНИЕ	20 911 631,1	21 147 805,7	21 070 621,6	100,8	99,6
0701	Дошкольное образование	4 395 638,9	4 483 796,2	4 476 907,2	101,8	99,8
0702	Общее образование	12 767 687,0	12 854 286,7	12 804 013,6	100,3	99,6
0703	Дополнительное образование детей	236 582,1	239 031,1	238 975,9	101,0	100,0
0704	Среднее профессиональное образование	1 825 459,1	1 858 390,5	1 852 851,6	101,5	99,7
0705	Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	419 611,7	452 678,7	452 633,8	107,9	100,0
0707	Молодежная политика	245 538,9	248 243,1	243 095,9	99,0	97,9
0709	Другие вопросы в области образования	1 021 113,5	1 011 379,3	1 002 143,7	98,1	99,1
0800	КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	2 203 399,8	2 494 062,4	2 490 339,7	113,0	99,9
0801	Культура	1 752 561,9	2 042 843,3	2 042 707,4	116,6	100,0
0804	Другие вопросы в области культуры, кинематографии	450 837,9	451 219,1	447 632,4	99,3	99,2
0900	ЗДРАВООХРАНЕНИЕ	8 706 652,1	9 304 934,4	9 245 376,2	106,2	99,4
0901	Стационарная медицинская помощь	1 593 797,9	1 646 379,2	1 644 423,7	103,2	99,9
0902	Амбулаторная помощь	1 964 351,8	2 469 042,9	2 454 366,3	124,9	99,4

Р/П	Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом Калужской области от 01.12.2022 № 301-ОЗ (в ред. Законов КО от 20.10.2023 № 412-ОЗ, от 14.12.2023 № 436-ОЗ)	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
0904	Скорая медицинская помощь	93 096,7	100 256,7	100 254,6	107,7	100,0
0905	Санаторно-оздоровительная помощь	243 580,0	231 872,4	231 219,8	94,9	99,7
0906	Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов	121 519,1	121 519,1	121 519,1	100,0	100,0
0909	Другие вопросы в области здравоохранения	4 690 306,6	4 735 864,2	4 693 592,7	100,1	99,1
1000	СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	20 565 909,5	20 885 281,2	20 765 867,6	101,0	99,4
1001	Пенсионное обеспечение	482 201,5	479 774,4	467 240,2	96,9	97,4
1002	Социальное обслуживание населения	2 254 363,2	2 339 076,6	2 336 405,4	103,6	99,9
1003	Социальное обеспечение населения	10 016 843,4	10 267 412,0	10 200 085,6	101,8	99,3
1004	Охрана семьи и детства	5 616 980,0	5 533 536,2	5 512 844,5	98,1	99,6
1006	Другие вопросы в области социальной политики	2 195 521,4	2 265 482,0	2 249 291,9	102,4	99,3
1100	ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	1 753 269,7	1 746 180,7	1 746 065,1	99,6	100,0
1101	Физическая культура	48 302,6	43 141,9	43 141,9	89,3	100,0
1102	Массовый спорт	647 938,1	648 383,4	648 292,9	100,1	100,0
1103	Спорт высших достижений	985 783,4	983 360,5	983 360,5	99,8	100,0
1105	Другие вопросы в области физической культуры и спорта	71 245,6	71 294,9	71 269,7	100,0	100,0
1200	СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	470 394,9	483 908,1	483 880,5	102,9	100,0
1201	Телевидение и радиовещание	281 588,3	299 598,6	299 591,6	106,4	100,0
1202	Периодическая печать и издательства	173 488,8	176 008,8	176 008,7	101,5	100,0
1204	Другие вопросы в области средств массовой информации	15 317,8	8 300,7	8 280,3	54,1	99,8
1300	ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО (МУНИЦИПАЛЬНОГО) ДОЛГА	124 948,6	124 948,6	123 919,0	99,2	99,2
1301	Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга	124 948,6	124 948,6	123 919,0	99,2	99,2
1400	МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	2 927 189,0	2 949 165,5	2 918 816,9	99,7	99,0
1401	Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	748 664,0	748 664,0	748 664,0	100,0	100,0
1402	Иные дотации	247 523,3	240 385,7	238 195,8	96,2	99,1
1403	Прочие межбюджетные трансферты общего характера	1 931 001,7	1 960 115,8	1 931 957,1	100,0	98,6

Исполнение областного бюджета за 2023 год в разрезе главных распорядителей средств областного бюджета

№	Наименование главного распорядителя средств областного бюджета	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом об областном 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. 3 - гр. 1	исполнения от уточнённых показателей гр. 3 - гр. 2	к утверждённым показателям гр. 3 / гр. 1 * 100	к уточнённым показателям гр. 3 / гр. 2 * 100
А	Б	1	2	3	4	5	6	7
	Всего	91 986 249,7	93 080 909,6	91 374 927,2	-611 322,5	-1 705 982,4	99,3	98,2
1	Министерство финансов Калужской области	4 757 187,6	3 279 303,5	3 194 366,6	-1 562 821,0	-84 936,9	67,1	97,4
2	Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области	11 434 942,9	11 783 238,5	11 357 873,7	-77 069,2	-425 364,8	99,3	96,4
3	Министерство транспорта Калужской области	10 954 463,6	11 029 563,6	10 134 387,2	-820 076,4	-895 176,4	92,5	91,9
4	Государственная жилищная инспекция Калужской области	72 128,1	72 261,9	72 052,4	-75,6	-209,4	99,9	99,7
5	Инспекция государственного строительного надзора Калужской области	30 338,7	30 338,7	30 312,1	-26,6	-26,6	99,9	99,9
6	Управление по делам архивов Калужской области	99 051,6	98 518,4	97 913,6	-1 138,0	-604,9	98,9	99,4
7	Представительство Правительства Калужской области при Правительстве Российской Федерации	46 337,9	49 865,1	49 057,1	2 719,2	-808,0	105,9	98,4
8	Государственная инспекция по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калужской области	22 973,1	22 973,1	22 900,1	-73,0	-73,0	99,7	99,7
9	Администрация Губернатора Калужской области	1 250 356,7	1 324 197,1	1 316 032,3	65 675,6	-8 164,8	105,3	99,4
10	Рабочий аппарат Уполномоченного по правам человека в Калужской области	16 000,0	16 000,0	15 900,8	-99,2	-99,2	99,4	99,4
11	Управление записи актов гражданского состояния Калужской области	58 508,2	58 508,2	58 508,2	0,0	0,0	100,0	100,0
12	Управление по охране объектов культурного наследия Калужской области	377 487,8	623 929,3	623 875,4	246 387,6	-53,9	165,3	100,0
13	Министерство конкурентной политики Калужской области	313 796,3	334 270,6	317 936,2	4 139,9	-16 334,4	101,3	95,1
14	Комитет ветеринарии при Правительстве Калужской области	338 462,2	338 884,5	331 852,0	-6 610,2	-7 032,4	98,0	97,9
15	Министерство здравоохранения Калужской области	12 942 400,1	13 554 022,3	13 494 311,3	551 911,2	-59 711,1	104,3	99,6
16	Министерство образования и науки Калужской области	19 731 008,5	19 964 268,3	19 892 772,0	161 763,5	-71 496,3	100,8	99,6
17	Министерство сельского хозяйства Калужской области	2 251 549,9	2 373 638,0	2 373 381,5	121 831,5	-256,5	105,4	100,0
18	Министерство экономического развития и промышленности Калужской области	4 768 243,1	5 274 116,8	5 268 579,6	500 336,5	-5 537,3	110,5	99,9
19	Контрольно-счетная палата Калужской области	63 500,1	70 436,1	70 268,6	6 768,5	-167,5	110,7	99,8
20	Избирательная комиссия Калужской области	82 015,3	84 573,3	84 075,8	2 060,5	-497,5	102,5	99,4
21	Законодательное Собрание Калужской области	147 943,8	149 737,0	149 287,3	1 343,6	-449,7	100,9	99,7
22	Министерство спорта Калужской области	1 798 457,0	1 798 004,9	1 797 952,1	-504,9	-52,8	100,0	100,0
23	Министерство культуры и туризма Калужской области	2 072 525,2	2 121 157,9	2 121 011,6	48 486,4	-146,3	102,3	100,0
24	Управление административно-технического контроля Калужской области	57 937,6	58 065,7	56 127,3	-1 810,3	-1 938,4	96,9	96,7
25	Аппарат Уполномоченного по правам ребенка в Калужской области	15 276,3	16 218,6	16 205,4	929,1	-13,2	106,1	99,9
26	Министерство природных ресурсов и экологии Калужской области	1 108 672,7	989 166,0	984 513,1	-124 159,5	-4 652,9	88,8	99,5
27	Аппарат Уполномоченного по защите прав предпринимателей в Калужской области	10 473,5	10 473,5	10 305,8	-167,7	-167,7	98,4	98,4
28	Министерство внутренней политики Калужской области	84 456,0	87 368,4	87 133,1	2 677,2	-235,3	103,2	99,7
29	Министерство труда и социальной защиты Калужской области	15 270 273,5	15 663 061,1	15 548 186,9	277 913,4	-114 874,3	101,8	99,3
30	Служба по организационному обеспечению деятельности мировых судей Калужской области	239 168,7	240 189,3	239 864,1	695,4	-325,2	100,3	99,9
31	Министерство цифрового развития Калужской области	837 423,4	834 751,4	834 749,9	-2 673,5	-1,5	99,7	100,0
32	Управление молодежной политики Калужской области	685 281,3	684 910,5	678 458,3	-6 823,1	-6 452,2	99,0	99,1
33	Управление архитектуры и градостроительства Калужской области	47 609,2	44 897,8	44 775,5	-2 833,7	-122,3	94,0	99,7

**Исполнение областного бюджета по видам расходов бюджетной классификации за 2023 год
в разрезе главных распорядителей средств областного бюджета**

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Вид расходов	Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом об областном бюджете (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточнённой бюджетной росписью (тыс. руб.)	Исполнение (тыс. руб.)	Исполнение (%)	
							к утверждённому показателям гр. 3 / гр. 1 * 100	к уточнённым показателям гр. 3 / гр. 2 * 100
А	Б	В	Г	1	2	3	4	5
99	Министерство финансов Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	373 809,8	257 406,5	256 761,8	68,7	99,7
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	115 254,4	101 713,0	90 297,2	78,3	88,8
		300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	15 723,8	838,4	818,8	5,2	97,7
		500	Межбюджетные трансферты	2 735 612,2	2 757 702,7	2 721 318,6	99,5	98,7
		700	Обслуживание государственного (муниципального) долга	124 948,6	124 948,6	123 919,0	99,2	99,2
		800	Иные бюджетные ассигнования	1 391 838,7	36 694,2	1 251,2	0,1	3,4
Итого				4 757 187,6	3 279 303,5	3 194 366,6	67,1	97,4
105	Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	634 470,3	647 241,5	645 894,9	101,8	99,8
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	158 001,1	150 612,6	147 421,9	93,3	97,9
		300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	4 084,1	3 416,7	3 416,7	83,7	100,0
		400	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	3 631 434,1	3 597 696,7	3 350 422,7	92,3	93,1
		500	Межбюджетные трансферты	5 092 552,1	5 012 769,8	4 972 719,6	97,6	99,2
		600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	607 580,0	685 957,5	685 947,5	112,9	100,0
		800	Иные бюджетные ассигнования	1 306 821,2	1 685 543,7	1 552 050,5	118,8	92,1
Итого				11 434 942,9	11 783 238,5	11 357 873,7	99,3	96,4

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Вид расходов	Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом об областном бюджете (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточнённой бюджетной росписью (тыс. руб.)	Исполнение (тыс. руб.)	Исполнение (%)	
							к утверждённому показателям гр. 3 / гр. 1 * 100	к уточнённым показателям гр. 3 / гр. 2 * 100
А	Б	В	Г	1	2	3	4	5
112	Министерство транспорта Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	244 778,1	250 559,5	249 309,9	101,9	99,5
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	6 728 927,2	6 826 087,6	6 287 992,5	93,4	92,1
		300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	531,1	85,2	85,2	16,0	100,0
		400	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	776 657,0	750 418,5	496 604,2	63,9	66,2
		500	Межбюджетные трансферты	2 615 050,3	2 556 137,4	2 454 120,1	93,8	96,0
		800	Иные бюджетные ассигнования	588 519,9	646 275,4	646 275,4	109,8	100,0
Итого				10 954 463,6	11 029 563,6	10 134 387,2	92,5	91,9
128	Государственная жилищная инспекция Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	61 046,2	61 019,7	61 007,9	99,9	100,0
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	11 070,8	11 236,1	11 038,6	99,7	98,2
		800	Иные бюджетные ассигнования	11,0	6,0	6,0	54,5	100,0
Итого				72 128,1	72 261,9	72 052,4	99,9	99,7
129	Инспекция государственного строительного надзора Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	29 028,2	29 004,0	29 002,7	99,9	100,0
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	1 306,5	1 330,7	1 306,4	100,0	98,2
		800	Иные бюджетные ассигнования	4,0	4,0	3,0	75,0	75,0
Итого				30 338,7	30 338,7	30 312,1	99,9	99,9
154	Управление по делам архивов Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	67 530,6	68 246,7	68 246,7	101,1	100,0
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	11 100,0	10 275,9	9 671,0	87,1	94,1
		500	Межбюджетные трансферты	20 404,0	19 995,9	19 995,9	98,0	100,0
		800	Иные бюджетные ассигнования	17,0	0,0	0,0	0,0	-
Итого				99 051,6	98 518,4	97 913,6	98,9	99,4

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Вид расходов	Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом об областном бюджете (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточнённой бюджетной росписью (тыс. руб.)	Исполнение (тыс. руб.)	Исполнение (%)	
							к утверждённым показателям гр. 3 / гр. 1 * 100	к уточнённым показателям гр. 3 / гр. 2 * 100
А	Б	В	Г	1	2	3	4	5
301	Представительство Правительства Калужской области при Правительстве Российской Федерации	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	33 107,9	35 433,4	35 283,8	106,6	99,6
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	13 072,6	14 274,3	13 627,0	104,2	95,5
		800	Иные бюджетные ассигнования	157,5	157,5	146,3	92,9	92,9
Итого				46 337,9	49 865,1	49 057,1	105,9	98,4
522	Государственная инспекция по надзору за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	21 036,4	20 932,3	20 932,1	99,5	100,0
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	1 936,6	2 040,5	1 967,7	101,6	96,4
		800	Иные бюджетные ассигнования	0,2	0,4	0,4	182,1	91,1
Итого				22 973,1	22 973,1	22 900,1	99,7	99,7
730	Администрация Губернатора Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	506 075,3	569 187,3	567 783,7	112,2	99,8
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	228 340,2	222 677,3	215 995,3	94,6	97,0
		300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	7 436,5	5 456,0	5 456,0	73,4	100,0
		400	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	0,0	7 693,2	7 693,2	-	100,0
		500	Межбюджетные трансферты	30 370,0	30 370,0	30 370,0	100,0	100,0
		600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	202 111,3	204 631,3	204 589,7	101,2	100,0
		800	Иные бюджетные ассигнования	276 023,4	284 182,0	284 144,4	102,9	100,0
Итого				1 250 356,7	1 324 197,1	1 316 032,3	105,3	99,4
731	Рабочий аппарат Уполномоченного по правам человека в Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	14 235,2	14 278,9	14 236,2	100,0	99,7
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	1 647,3	1 608,6	1 552,1	94,2	96,5
		300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	112,5	112,5	112,5	100,0	100,0
		800	Иные бюджетные ассигнования	5,0	0,0	0,0	0,0	-
Итого				16 000,0	16 000,0	15 900,8	99,4	99,4

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Вид расходов	Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом об областном бюджете (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточнённой бюджетной росписью (тыс. руб.)	Исполнение (тыс. руб.)	Исполнение (%)	
							к утверждённым показателям гр. 3 / гр. 1 * 100	к уточнённым показателям гр. 3 / гр. 2 * 100
А	Б	В	Г	1	2	3	4	5
732	Управление записи актов гражданского состояния Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	12 335,4	12 294,7	12 294,7	99,7	100,0
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	4 398,7	4 429,4	4 429,4	100,7	100,0
		500	Межбюджетные трансферты	41 769,2	41 769,2	41 769,2	100,0	100,0
		800	Иные бюджетные ассигнования	5,0	15,0	15,0	300,0	100,0
Итого				58 508,2	58 508,2	58 508,2	100,0	100,0
733	Управление по охране объектов культурного наследия Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	11 892,0	13 029,6	13 000,4	109,3	99,8
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	563,7	547,4	522,6	92,7	95,5
		600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	365 032,1	610 352,4	610 352,4	167,2	100,0
Итого				377 487,8	623 929,3	623 875,4	165,3	100,0
735	Министерство конкурентной политики Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	148 627,4	162 448,8	162 402,9	109,3	100,0
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	132 500,4	139 108,3	122 981,9	92,8	88,4
		300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	65,0	65,0	10,0	15,4	15,4
		600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	31 461,2	31 461,2	31 461,2	100,0	100,0
		800	Иные бюджетные ассигнования	1 142,3	1 187,3	1 080,2	94,6	91,0
Итого				313 796,3	334 270,6	317 936,2	101,3	95,1
738	Комитет ветеринарии при Правительстве Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	26 871,5	27 058,0	26 985,3	100,4	99,7
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	2 980,7	2 960,7	2 251,8	75,5	76,1
		500	Межбюджетные трансферты	23 222,1	23 222,1	16 976,1	73,1	73,1
		600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	284 777,5	285 638,7	285 638,7	100,3	100,0
		800	Иные бюджетные ассигнования	610,4	5,0	0,1	0,0	1,6
Итого				338 462,2	338 884,5	331 852,0	98,0	97,9

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Вид расходов	Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом об областном бюджете (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточнённой бюджетной росписью (тыс. руб.)	Исполнение (тыс. руб.)	Исполнение (%)	
							к утверждённому показателю гр. 3 / гр. 1 * 100	к уточнённым показателям гр. 3 / гр. 2 * 100
А	Б	В	Г	1	2	3	4	5
740	Министерство здравоохранения Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	408 221,1	422 309,0	420 989,0	103,1	99,7
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	36 854,0	33 114,3	28 151,6	76,4	85,0
		300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	7 838 469,1	7 843 255,7	7 816 633,9	99,7	99,7
		400	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	22 000,0	22 000,0	22 000,0	100,0	100,0
		500	Межбюджетные трансферты	38 650,2	62 891,1	62 891,1	162,7	100,0
		600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	4 584 315,2	5 156 451,6	5 129 645,4	111,9	99,5
		800	Иные бюджетные ассигнования	13 890,5	14 000,8	14 000,2	100,8	100,0
Итого				12 942 400,1	13 554 022,3	13 494 311,3	104,3	99,6
741	Министерство образования и науки Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	977 530,7	986 236,8	983 819,0	100,6	99,8
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	314 555,8	304 662,8	293 771,4	93,4	96,4
		300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	195 816,1	178 289,7	177 507,9	90,7	99,6
		400	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	270 557,0	270 557,0	270 557,0	100,0	100,0
		500	Межбюджетные трансферты	15 909 266,1	16 164 215,7	16 112 258,9	101,3	99,7
		600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	1 828 277,4	1 899 173,2	1 893 738,9	103,6	99,7
		800	Иные бюджетные ассигнования	235 005,3	161 132,9	161 119,0	68,6	100,0
Итого				19 731 008,5	19 964 268,3	19 892 772,0	100,8	99,6

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Вид расходов	Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом об областном бюджете (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточнённой бюджетной росписью (тыс. руб.)	Исполнение (тыс. руб.)	Исполнение (%)	
							к утверждённому показателю гр. 3 / гр. 1 * 100	к уточнённым показателям гр. 3 / гр. 2 * 100
А	Б	В	Г	1	2	3	4	5
742	Министерство сельского хозяйства Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	70 754,6	80 280,9	80 117,9	113,2	99,8
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	22 670,4	21 446,8	21 354,4	94,2	99,6
		300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	40 481,7	25 968,2	25 968,2	64,1	100,0
		500	Межбюджетные трансферты	210 630,7	209 454,8	209 454,6	99,4	100,0
		600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	77 916,2	78 916,2	78 916,2	101,3	100,0
		800	Иные бюджетные ассигнования	1 829 096,3	1 957 571,1	1 957 570,2	107,0	100,0
Итого				2 251 549,9	2 373 638,0	2 373 381,5	105,4	100,0
744	Министерство экономического развития и промышленности Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	137 872,8	149 241,6	148 676,5	107,8	99,6
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	24 654,8	10 500,1	9 912,9	40,2	94,4
		300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	1,6	1,6	1,6	100,0	100,0
		400	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	2 999 428,6	3 121 742,9	3 117 792,9	103,9	99,9
		500	Межбюджетные трансферты	127 786,4	127 690,3	127 255,5	99,6	99,7
		600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	750 409,8	779 212,8	779 212,8	103,8	100,0
		800	Иные бюджетные ассигнования	728 089,1	1 085 727,5	1 085 727,5	149,1	100,0
Итого				4 768 243,1	5 274 116,8	5 268 579,6	110,5	99,9
745	Контрольно-счетная палата Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	56 578,6	65 916,5	65 880,0	116,4	99,9
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	6 911,5	4 509,6	4 378,6	63,4	97,1
		800	Иные бюджетные ассигнования	10,0	10,0	10,0	100,0	100,0
Итого				63 500,1	70 436,1	70 268,6	110,7	99,8

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Вид расходов	Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом об областном бюджете (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточнённой бюджетной росписью (тыс. руб.)	Исполнение (тыс. руб.)	Исполнение (%)	
							к утверждённым показателям гр. 3 / гр. 1 * 100	к уточнённым показателям гр. 3 / гр. 2 * 100
А	Б	В	Г	1	2	3	4	5
746	Избирательная комиссия Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	79 870,0	82 343,0	82 193,2	102,9	99,8
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	2 135,3	2 220,3	1 882,4	88,2	84,8
		800	Иные бюджетные ассигнования	10,0	10,0	0,3	3,0	3,0
Итого				82 015,3	84 573,3	84 075,8	102,5	99,4
747	Законодательное Собрание Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	120 701,3	124 117,5	123 795,0	102,6	99,7
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	26 824,5	25 309,6	25 182,4	93,9	99,5
		300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	410,0	310,0	310,0	75,6	100,0
		800	Иные бюджетные ассигнования	8,0	0,0	0,0	0,0	-
Итого				147 943,8	149 737,0	149 287,3	100,9	99,7
749	Министерство спорта Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	69 947,5	73 505,4	73 490,8	105,1	100,0
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	134 278,7	19 077,7	19 067,2	14,2	99,9
		300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	51 691,4	50 043,6	50 043,6	96,8	100,0
		400	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	298 575,1	298 575,1	298 575,1	100,0	100,0
		500	Межбюджетные трансферты	7 126,9	7 126,9	7 126,9	100,0	100,0
		600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	1 225 479,6	1 339 817,4	1 339 789,7	109,3	100,0
		800	Иные бюджетные ассигнования	11 357,9	9 858,9	9 858,9	86,8	100,0
Итого				1 798 457,0	1 798 004,9	1 797 952,1	100,0	100,0

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Вид расходов	Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом об областном бюджете (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточнённой бюджетной росписью (тыс. руб.)	Исполнение (тыс. руб.)	Исполнение (%)	
							к утверждённому показателю гр. 3 / гр. 1 * 100	к уточнённым показателям гр. 3 / гр. 2 * 100
А	Б	В	Г	1	2	3	4	5
750	Министерство культуры и туризма Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	161 356,8	166 819,9	166 819,9	103,4	100,0
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	10 464,6	10 774,0	10 771,3	102,9	100,0
		300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	5 835,0	2 915,0	2 915,0	50,0	100,0
		500	Межбюджетные трансферты	406 280,6	404 840,9	404 840,9	99,6	100,0
		600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	1 285 466,4	1 335 872,7	1 335 729,1	103,9	100,0
		800	Иные бюджетные ассигнования	203 121,8	199 935,4	199 935,4	98,4	100,0
Итого				2 072 525,2	2 121 157,9	2 121 011,6	102,3	100,0
756	Управление административно-технического контроля Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	48 619,4	48 814,7	48 626,7	100,0	99,6
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	5 304,9	5 237,7	4 977,9	93,8	95,0
		300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	2,0	10,0	10,0	500,0	100,0
		500	Межбюджетные трансферты	3 988,3	3 988,3	2 509,9	62,9	62,9
		800	Иные бюджетные ассигнования	23,0	15,0	2,7	11,8	18,2
Итого				57 937,6	58 065,7	56 127,3	96,9	96,7
757	Аппарат Уполномоченного по правам ребенка в Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	14 553,9	15 507,8	15 507,4	106,6	100,0
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	722,4	710,8	698,1	96,6	98,2
Итого				15 276,3	16 218,6	16 205,4	106,1	99,9

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Вид расходов	Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом об областном бюджете (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточнённой бюджетной росписью (тыс. руб.)	Исполнение (тыс. руб.)	Исполнение (%)	
							к утверждённому показателю гр. 3 / гр. 1 * 100	к уточнённым показателям гр. 3 / гр. 2 * 100
А	Б	В	Г	1	2	3	4	5
758	Министерство природных ресурсов и экологии Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	473 113,5	484 000,4	483 733,7	102,2	99,9
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	299 566,1	174 366,6	169 987,3	56,7	97,5
		500	Межбюджетные трансферты	29 110,4	29 110,4	29 110,4	100,0	100,0
		600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	306 203,5	301 016,4	301 015,5	98,3	100,0
		800	Иные бюджетные ассигнования	679,1	672,2	666,2	98,1	99,1
Итого				1 108 672,7	989 166,0	984 513,1	88,8	99,5
760	Аппарат Уполномоченного по защите прав предпринимателей в Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	9 248,0	9 248,0	9 104,1	98,4	98,4
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	1 225,5	1 225,5	1 201,8	98,1	98,1
Итого				10 473,5	10 473,5	10 305,8	98,4	98,4
761	Министерство внутренней политики Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	41 823,1	45 432,7	45 234,2	108,2	99,6
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	14 783,5	14 219,0	14 182,2	95,9	99,7
		300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	600,0	600,0	600,0	100,0	100,0
		600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	27 246,9	27 116,7	27 116,7	99,5	100,0
		800	Иные бюджетные ассигнования	2,5	0,0	0,0	0,0	-
Итого				84 456,0	87 368,4	87 133,1	103,2	99,7

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Вид расходов	Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом об областном бюджете (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточнённой бюджетной росписью (тыс. руб.)	Исполнение (тыс. руб.)	Исполнение (%)	
							к утверждённым показателям гр. 3 / гр. 1 * 100	к уточнённым показателям гр. 3 / гр. 2 * 100
А	Б	В	Г	1	2	3	4	5
763	Министерство труда и социальной защиты Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	499 710,3	527 595,2	525 276,7	105,1	99,6
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	283 826,6	250 928,4	244 796,1	86,2	97,6
		300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	2 254 122,0	2 511 986,8	2 489 567,2	110,4	99,1
		500	Межбюджетные трансферты	9 613 246,8	9 499 485,6	9 421 875,2	98,0	99,2
		600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	2 360 749,5	2 593 913,9	2 589 663,3	109,7	99,8
		800	Иные бюджетные ассигнования	258 618,1	279 151,2	277 008,3	107,1	99,2
Итого				15 270 273,5	15 663 061,1	15 548 186,9	101,8	99,3
765	Служба по организационному обеспечению деятельности мировых судей Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	131 561,0	131 467,8	131 465,4	99,9	100,0
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	107 580,4	108 706,3	108 394,1	100,8	99,7
		300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	1,6	1,6	1,6	100,0	100,0
		500	Межбюджетные трансферты	13,7	13,7	3,0	22,0	22,0
		800	Иные бюджетные ассигнования	12,0	0,0	0,0	0,0	-
Итого				239 168,7	240 189,3	239 864,1	100,3	99,9
766	Министерство цифрового развития Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	56 846,7	60 764,5	60 764,5	106,9	100,0
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	878,4	726,5	725,0	82,5	99,8
		300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	18,6	18,6	18,6	100,0	100,0
		600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	777 669,8	773 241,8	773 241,8	99,4	100,0
		800	Иные бюджетные ассигнования	2 010,0	0,0	0,0	0,0	-
Итого				837 423,4	834 751,4	834 749,9	99,7	100,0

Код ГРБС	Наименование ГРБС	Вид расходов	Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом об областном бюджете (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточнённой бюджетной росписью (тыс. руб.)	Исполнение (тыс. руб.)	Исполнение (%)	
							к утверждённому показателю гр. 3 / гр. 1 * 100	к уточнённым показателям гр. 3 / гр. 2 * 100
А	Б	В	Г	1	2	3	4	5
791	Управление молодежной политики Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	11 827,2	14 696,5	14 676,7	124,1	99,9
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	575,0	927,6	791,3	137,6	85,3
		300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	24 303,0	17 595,3	17 589,3	72,4	100,0
		500	Межбюджетные трансферты	109 714,7	109 714,7	108 573,8	99,0	99,0
		600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	538 861,4	541 976,4	536 827,2	99,6	99,0
Итого				685 281,3	684 910,5	678 458,3	99,0	99,1
878	Управление архитектуры и градостроительства Калужской области	100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	18 305,2	18 425,7	18 402,8	100,5	99,9
		200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	9 910,9	8 644,8	8 545,5	86,2	98,9
		300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	228,0	217,8	217,8	95,5	100,0
		500	Межбюджетные трансферты	19 140,1	17 609,5	17 609,5	92,0	100,0
		800	Иные бюджетные ассигнования	25,0	0,0	0,0	0,0	100,0
Итого				47 609,2	44 897,8	44 775,5	94,0	99,7
ВСЕГО				91 986 249,7	93 080 909,6	91 374 927,2	99,3	98,2

Информация об исполнении иных межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований Калужской области из областного бюджета за 2023 год

Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом об областном 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
Создание модельных муниципальных библиотек	20 000,0	20 000,0	20 000,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Создание виртуальных концертных залов	2 800,0	2 800,0	2 800,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Государственная поддержка отрасли культуры (государственная поддержка лучших сельских учреждений культуры)	945,0	945,0	945,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Государственная поддержка отрасли культуры (государственная поддержка лучших работников сельских учреждений культуры)	364,7	364,7	364,7	0,0	0,0	100,0	100,0
Изготовление и установка стел на территории населенных пунктов, удостоенных почетных званий в соответствии с Законом Калужской области "О почетных званиях Калужской области "Город воинской доблести", "Населенный пункт воинской доблести", "Рубеж воинской доблести"	4 000,0	4 000,0	4 000,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования	430 753,7	430 753,7	412 675,3	-18 078,4	-18 078,4	95,8	95,8
Реализация мероприятий подпрограммы "Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области"	655 500,0	655 500,0	654 407,0	-1 093,0	-1 093,0	99,8	99,8
Создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды	336 800,0	336 800,0	336 800,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Поощрение муниципальных образований Калужской области - победителей регионального этапа конкурса	11 500,0	11 500,0	11 500,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Поощрение муниципальных образований Калужской области, участвующих в конкурсе "Лучшая муниципальная практика развития территорий территориального общественного самоуправления"	18 870,0	18 870,0	18 870,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Обеспечение деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях	72 851,1	72 851,1	72 108,2	-743,0	-743,0	99,0	99,0
Финансовое обеспечение расходных обязательств муниципальных образований Калужской области за счет иным образом зарезервированных в составе утвержденных бюджетных ассигнований областного бюджета	277 369,7	270 370,7	270 112,1	-7 257,7	-258,7	97,4	99,9

Наименование	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом об областном 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
дополнительная мера социальной поддержки членам семей военнослужащих, мобилизованных, добровольцев, командированных лиц, обучающимся, осваивающим образовательные программы начального общего, основного общего или среднего общего образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность, находящихся в ведении органов местного самоуправления муниципальных образований Калужской области, в соответствии с Законом Калужской области "О дополнительных мерах социальной поддержки членов семей военнослужащих, сотрудников некоторых федеральных государственных органов, принимающих (принимавших) участие в специальной военной операции на территориях Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Запорожской области, Херсонской области и Украины, граждан Российской Федерации, призванных на военную службу по мобилизации в Вооруженные Силы Российской Федерации, граждан, добровольно выполняющих (выполнявших) задачи в ходе проведения специальной военной операции на территориях Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Запорожской области, Херсонской области и Украины, а также лиц, направленных (командированных) для выполнения задач на территориях Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Запорожской области и Херсонской области"	955,5	955,5	330,9	-624,6	-624,6	34,6	34,6
Дополнительная мера социальной поддержки детям (в том числе усыновленным (удочеренным)) военнослужащих, добровольцев, мобилизованных, а также детям супруги (супруга) военнослужащих, добровольцев, мобилизованных, находящихся на содержании военнослужащих, добровольцев, мобилизованных, обучающихся, осваивающим образовательные программы начального общего, основного общего или среднего общего образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность, находящихся в ведении органов местного самоуправления муниципальных образований Калужской области, в соответствии с Законом Калужской области "О дополнительной мере социальной поддержки детей военнослужащих и сотрудников некоторых федеральных государственных органов, принимающих участие в специальной военной операции, граждан, добровольно выполняющих задачи в ходе проведения специальной военной операции, граждан Российской Федерации, призванных на военную службу по мобилизации в Вооруженные Силы Российской Федерации"	16 110,6	16 110,6	12 058,0	-4 052,6	-4 052,6	74,8	74,8
ВСЕГО	1 848 820,4	1 841 821,4	1 816 971,1	-31 849,3	-24 850,3	98,3	98,7

Информация об исполнении расходов на целевые программы, предусмотренные к финансированию из областного бюджета за 2023 год

№ п/п	Наименование	Утверждено в паспорте в последней редакции (тыс. руб.)	Утверждено Законом Калужской области от 01.12.2022 № 301-ОЗ (в ред. Законов КО от 20.10.2023 № 412-ОЗ, от 14.12.2023 № 436-ОЗ) (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соотв-вии 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
I	Государственные программы Калужской области	80 094 087,5	82 845 125,7	84 887 724,5	83 293 165,7	104,0	100,5	98,1
1	ГП КО "Развитие здравоохранения в Калужской области"	14 073 377,5	13 488 412,4	14 087 488,0	14 027 944,0	99,7	104,0	99,6
2	ГП КО "Социальная поддержка граждан в Калужской области"	7 972 157,4	8 072 477,4	8 199 872,5	8 106 390,9	101,7	100,4	98,9
3	ГП КО "Доступная среда в Калужской области"	197 882,6	202 204,3	214 962,1	214 186,3	108,2	105,9	99,6
4	ГП КО "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области"	2 986 861,0	6 039 919,1	6 303 466,3	5 983 076,9	200,3	99,1	94,9
5	ГП КО "Поддержка развития российского казачества на территории Калужской области"	500,0	500,0	500,0	500,0	100,0	100,0	100,0
6	ГП КО "Развитие рынка труда в Калужской области"	625 551,7	625 763,2	626 259,5	622 801,9	99,6	99,5	99,4
7	ГП КО "Развитие рынка газомоторного топлива в Калужской области"	882,4	689,0	598,0	597,9	67,8	86,8	100,0
8	ГП КО "Безопасность жизнедеятельности на территории Калужской области"	500 622,2	499 249,0	499 039,4	496 717,7	99,2	99,5	99,5
9	ГП КО "Развитие культуры в Калужской области"	2 175 865,0	2 534 470,3	2 826 139,0	2 821 814,2	129,7	111,3	99,8
10	ГП КО "Охрана окружающей среды в Калужской области"	2 188 712,1	2 098 047,8	2 152 656,4	2 080 972,0	95,1	99,2	96,7
11	ГП КО "Развитие физической культуры и спорта в Калужской области"	1 766 657,2	1 785 408,3	1 782 731,8	1 782 616,2	100,9	99,8	100,0
12	ГП КО "Экономическое развитие в Калужской области"	3 810 846,6	3 735 970,8	4 102 788,9	4 082 234,2	107,1	109,3	99,5
13	ГП КО "Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области"	18 019 664,3	18 020 565,0	18 232 821,1	18 167 429,9	100,8	100,8	99,6

№ п/п	Наименование	Утверждено в паспорте в последней редакции (тыс. руб.)	Утверждено Законом Калужской области от 01.12.2022 № 301-ОЗ (в ред. Законов КО от 20.10.2023 № 412-ОЗ, от 14.12.2023 № 436-ОЗ) (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соотв-вии 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
14	ГП КО "Развитие профессионального образования и науки в Калужской области"	3 864 926,7	3 676 213,6	3 861 619,4	3 855 945,5	99,8	104,9	99,9
15	ГП КО "Повышение эффективности реализации молодежной политики, развитие волонтерского движения, системы оздоровления и отдыха детей в Калужской области"	608 543,7	623 615,2	606 129,8	599 938,7	98,6	96,2	99,0
16	ГП КО "Профилактика правонарушений в Калужской области"	300,0	300,0	295,0	287,3	95,8	95,8	97,4
17	ГП КО "Патриотическое воспитание населения Калужской области"	85 212,2	85 212,2	88 590,2	87 833,8	103,1	103,1	99,1
18	ГП КО "Информационное общество и повышение качества государственных и муниципальных услуг в Калужской области"	830 771,8	831 462,9	828 678,4	828 676,8	99,7	99,7	100,0
19	ГП КО "Развитие дорожного хозяйства Калужской области"	9 427 561,4	9 427 561,4	9 426 689,2	8 534 581,2	90,5	90,5	90,5
20	ГП КО "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области"	2 067 812,3	1 950 196,2	2 067 812,3	2 067 556,1	100,0	106,0	100,0
21	ГП КО "Эффективное вовлечение в оборот земель сельскохозяйственного назначения и развитие мелиоративного комплекса в Калужской области"	20 345,1	23 430,1	20 345,1	20 345,0	100,0	86,8	100,0
22	ГП КО "Воспроизводство и использование природных ресурсов в Калужской области"	239 895,6	233 395,0	106 334,4	103 349,7	43,1	44,3	97,2
23	ГП КО "Развитие лесного хозяйства в Калужской области"	603 078,1	605 907,3	603 972,1	603 666,1	100,1	99,6	99,9
24	ГП КО "Энергосбережение и повышение энергоэффективности в Калужской области"	745 901,9	746 448,0	767 453,7	736 480,5	98,7	98,7	96,0
25	ГП КО "Формирование современной городской среды в Калужской области"	595 746,1	595 746,1	595 746,1	595 746,1	100,0	100,0	100,0

№ п/п	Наименование	Утверждено в паспорте в последней редакции (тыс. руб.)	Утверждено Законом Калужской области от 01.12.2022 № 301-ОЗ (в ред. Законов КО от 20.10.2023 № 412-ОЗ, от 14.12.2023 № 436-ОЗ) (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соотв-вии 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
26	ГП КО "Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие в Калужской области"	9 785,8	9 585,8	9 435,3	9 414,0	96,2	98,2	99,8
27	ГП КО "Управление имуществом комплексом Калужской области"	256 856,8	270 321,6	256 856,8	256 856,4	100,0	95,0	100,0
28	ГП КО "Развитие туризма в Калужской области"	300 384,7	278 719,8	275 739,8	275 739,8	91,8	98,9	100,0
29	ГП КО "Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области"	319 852,4	309 579,8	340 255,4	339 820,6	106,2	109,8	99,9
30	ГП КО "Семья и дети Калужской области"	5 628 506,6	5 851 830,6	5 778 615,9	5 765 813,9	102,4	98,5	99,8
31	ГП КО "Комплексное развитие сельских территорий в Калужской области"	167 331,3	220 228,4	222 137,5	222 137,3	132,8	100,9	100,0
32	ГП КО "Профилактика незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ, наркомании в Калужской области"	1 695,1	1 695,1	1 695,1	1 694,7	100,0	100,0	100,0
II	Ведомственные целевые программы	4 445 513,6	4 526 220,0	4 538 179,3	4 451 323,7	100,1	98,3	98,1
1.	ВЦП КО "Совершенствование системы управления общественными финансами Калужской области"	3 132 734,0	3 200 721,0	3 197 491,4	3 118 600,4	99,5	97,4	97,5
2.	ВЦП КО "Жизнь ради детей"	15 223,7	15 276,3	16 218,6	16 205,4	106,4	106,1	99,9
3.	ВЦП КО "Осуществление регионального государственного надзора за техническим состоянием самоходных машин и других видов техники Калужской области"	24 029,2	22 973,1	22 973,1	22 900,1	95,3	99,7	99,7
4.	ВЦП КО "Развитие государственной гражданской службы Калужской области"	2 000,0	2 000,0	2 000,0	2 000,0	100,0	100,0	100,0
5.	ВЦП КО "Защита прав предпринимателей"	10 473,5	10 473,5	10 473,5	10 305,8	98,4	98,4	98,4
6.	ВЦП КО "Организационное обеспечение деятельности мировых судей Калужской области"	224 062,2	239 155,0	240 175,6	239 861,1	107,1	100,3	99,9
7.	ВЦП КО "Развитие государственной ветеринарной службы Калужской области"	320 177,2	321 898,5	325 003,3	317 970,9	99,3	98,8	97,8

№ п/п	Наименование	Утверждено в паспорте в последней редакции (тыс. руб.)	Утверждено Законом Калужской области от 01.12.2022 № 301-ОЗ (в ред. Законов КО от 20.10.2023 № 412-ОЗ, от 14.12.2023 № 436-ОЗ) (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соотв-вии 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
8.	ВЦП КО "Развитие градостроительства Калужской области"	44 633,7	47 479,0	44 633,7	44 511,5	99,7	93,7	99,7
9.	ВЦП КО "Лучшая муниципальная практика Калужской области"	11 500,0	11 500,0	11 500,0	11 500,0	100,0	100,0	100,0
10.	ВЦП КО "Информационная политика Калужской области"	483 278,1	469 764,9	483 278,1	483 250,6	100,0	102,9	100,0
11.	ВЦП КО "Внутренняя политика Калужской области"	60 051,0	70 960,3	70 413,4	70 199,5	116,9	98,9	99,7
12.	ВЦП КО "Предоставление несовершеннолетним систем непрерывного мониторинга глюкозы (сканер и датчики)"	24 975,7	24 973,1	24 973,1	24 973,1	100,0	100,0	100,0
13.	ВЦП КО "Создание 100 роботизированных молочных ферм в Калужской области"	44 915,3	44 915,3	44 915,3	44 915,3	100,0	100,0	100,0
14.	ВЦП КО "Развитие потребительской кооперации в Калужской области"	25 260,0	25 260,0	25 260,0	25 260,0	100,0	100,0	100,0
15.	ВЦП КО "Развитие территориального общественного самоуправления в Калужской области"	22 200,0	18 870,0	18 870,0	18 870,0	85,0	100,0	100,0
	Итого по государственным и ведомственным целевым программам	84 539 601,1	87 371 345,7	89 425 903,8	87 744 489,4	103,8	100,4	98,1
III	Региональная программа Калужской области "Повышение уровня финансовой грамотности населения Калужской области на 2019-2023 годы"	5 000,0	5 000,0	5 000,0	4 985,4	99,7	99,7	99,7
	Всего	84 544 601,1	87 376 345,7	89 430 903,8	87 749 474,9	103,8	100,4	98,1

Информация о реализации национальных проектов (региональных проектов) в разрезе государственных программ за 2023 год

(тыс. руб.)

№	Наименование госпрограммы/регионального проекта	ГРБС	РП	ЦСР	Утверждено бюджетных ассигнований		Исполнено	% исполнения			
					Закон от 01.12.2022 № 301-ОЗ	Уточненная бюджетная роспись		к Закону	к росписи		
Всего:					17 207 734,3	16 711 183,2	16 702 235,6	97,1%	99,9%		
1	Национальный проект "Культура"				921 779,6	914 765,2	914 765,2	99,2%	100,0%		
1.1	Региональный проект "Культурная среда"				917 669,9	910 655,5	910 655,5	99,2%	100,0%		
1.1.1	Государственная программа Калужской области "Развитие культуры в Калужской области"	105	0804	11	1	A1	345 746,4	345 251,4	345 251,4	99,9%	100,0%
		750	0703	11	1	A1	92 680,0	92 680,0	92 680,0	100,0%	100,0%
		750	0801	11	1	A1	479 243,6	472 724,2	472 724,2	98,6%	100,0%
1.2	Региональный проект "Творческие люди"				1 309,7	1 309,7	1 309,7	100,0%	100,0%		
1.2.1	Государственная программа Калужской области "Развитие культуры в Калужской области"	750	0801	11	2	A2	1 309,7	1 309,7	1 309,7	100,0%	100,0%
1.3	Региональный проект "Цифровая культура"				2 800,0	2 800,0	2 800,0	100,0%	100,0%		
1.3.1	Государственная программа Калужской области "Развитие культуры в Калужской области"	750	0801	11	1	A3	2 800,0	2 800,0	2 800,0	100,0%	100,0%
2	Национальная программа "Цифровая экономика Российской Федерации"				200 050,6	199 867,5	199 867,5	99,9%	100,0%		
2.1	Региональный проект "Информационная инфраструктура"				172 945,9	172 933,3	172 933,3	100,0%	100,0%		
2.1.1	Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	766	0410	23	4	D2	172 945,9	172 933,3	172 933,3	100,0%	100,0%
2.2	Региональный проект "Информационная безопасность"				18 328,5	18 158,0	18 158,0	99,1%	100,0%		
2.2.1	Государственная программа Калужской области "Информационное общество и повышение качества государственных и муниципальных услуг в Калужской области"	766	0410	23	4	D4	18 328,5	18 158,0	18 158,0	99,1%	100,0%
2.3	Региональный проект "Цифровое государственное управление"				8 776,2	8 776,2	8 776,2	100,0%	100,0%		
2.3.1	Государственная программа Калужской области "Информационное общество и повышение качества государственных и муниципальных услуг в Калужской области"	766	0410	23	4	D6	8 776,2	8 776,2	8 776,2	100,0%	100,0%
3	Национальный проект "Образование"				3 153 601,6	3 077 926,2	3 077 183,2	97,6%	99,98%		
3.1	Региональный проект "Современная школа"				2 818 363,3	2 743 215,8	2 743 215,8	97,3%	100,0%		
3.1.2	Государственная программа Калужской области "Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области"	741	0702	16	2	E1	2 757 466,7	2 682 329,9	2 682 329,9	97,3%	100,0%
		741	0705	16	2	E1	52 896,6	52 885,9	52 885,9	100,0%	100,0%
		741	1006	16	2	E1	8 000,0	8 000,0	8 000,0	100,0%	100,0%
3.2	Региональный проект "Успех каждого ребенка"				36 825,7	36 423,6	36 423,6	98,9%	100,0%		
3.2.1	Государственная программа Калужской области "Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области"	741	0702	16	2	E2	7 098,1	6 906,6	6 906,6	97,3%	100,0%
		741	0703	16	3	E2	29 727,6	29 517,0	29 517,0	99,3%	100,0%
3.3	Региональный проект "Цифровая образовательная среда"				148 830,5	148 707,1	148 707,1	99,9%	100,0%		
3.3.1	Государственная программа Калужской области "Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области"	741	0702	16	2	E4	20 324,4	20 206,8	20 206,8	99,4%	100,0%
		741	0705	16	2	E4	128 506,2	128 500,3	128 500,3	100,0%	100,0%
3.5	Региональный проект "Социальная активность"				2 200,0	2 197,7	2 197,7	99,9%	100,0%		

3.5.1	Государственная программа Калужской области "Повышение эффективности реализации молодежной политики, развитие волонтерского движения, системы оздоровления и отдыха детей в Калужской области"	791	0707	18	2	E8	2 200,0	2 197,7	2 197,7	99,9%	100,0%
3.6	Региональный проект "Патриотическое воспитание граждан"						72 851,1	72 851,1	72 108,2	99,0%	99,0%
3.6.1	Государственная программа Калужской области "Патриотическое воспитание населения Калужской области"	791	0709	22	0	EB	72 851,1	72 851,1	72 108,2	99,0%	99,0%
3.7	Региональный проект "Развитие системы поддержки молодежи ("Молодежь России")"						74 530,8	74 530,8	74 530,8	100,0%	100,0%
3.7.1	Государственная программа Калужской области "Повышение эффективности реализации молодежной политики, развитие волонтерского движения, системы оздоровления и отдыха детей в Калужской области"	791	0707	18	1	EG	74 530,8	74 530,8	74 530,8	100,0%	100,0%
4	Национальный проект "Жилье и городская среда"						3 485 444,1	3 494 345,7	3 494 345,7	100,3%	100,0%
4.1	Региональный проект "Жилье"						645 607,1	645 532,9	645 532,9	100,0%	100,0%
4.1.1	Государственная программа Калужской области "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области"	105	0409	05	1	F1	430 934,9	430 934,9	430 934,9	100,0%	100,0%
		105	0502	05	1	F1	214 672,2	214 598,0	214 598,0	100,0%	100,0%
4.2	Региональный проект "Формирование комфортной городской среды"						595 746,1	595 746,1	595 746,1	100,0%	100,0%
4.2.1	Государственная программа Калужской области "Формирование современной городской среды в Калужской области"	105	0503	31	0	F2	595 746,1	595 746,1	595 746,1	100,0%	100,0%
4.3	Региональный проект "Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда"						1 521 532,1	1 530 507,7	1 530 507,7	100,6%	100,0%
4.3.1	Государственная программа Калужской области "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области"	105	0501	05	2	F3	1 521 532,1	1 530 507,7	1 530 507,7	100,6%	100,0%
4.4	Региональный проект "Чистая вода"						722 558,9	722 558,9	722 558,9	100,0%	100,0%
4.4.1	Государственная программа Калужской области "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области"	105	0502	05	7	F5	722 558,9	722 558,9	722 558,9	100,0%	100,0%
5	Национальный проект "Экология"						1 256 355,5	1 086 357,9	1 086 011,1	86,4%	100,0%
5.1	Региональный проект "Чистая страна"						1 041 423,7	991 050,0	990 703,1	95,1%	100,0%
5.1.1	Государственная программа Калужской области "Охрана окружающей среды в Калужской области"	105	0503	12	8	G1	1 041 423,7	991 050,0	990 703,1	95,1%	100,0%
5.2	Региональный проект "Формирование комплексной системы обращения с твердыми коммунальными отходами"						550,0	550,0	550,0	100,0%	100,0%
5.2.1	Государственная программа Калужской области "Охрана окружающей среды в Калужской области"	105	0503	12	8	G2	550,0	550,0	550,0	100,0%	100,0%
5.3	Региональный проект "Сохранение уникальных водных объектов"						186 406,2	66 782,3	66 782,3	35,8%	100,0%
5.3.1	Государственная программа Калужской области "Воспроизводство и использование природных ресурсов в Калужской области"	758	0406	28	2	G8	148 429,2	28 989,1	28 989,1	19,5%	100,0%
		758	0406	28	3	G8	37 977,0	37 793,2	37 793,2	99,5%	100,0%
5.4	Региональный проект "Сохранение лесов"						27 975,7	27 975,7	27 975,7	100,0%	100,0%

5.4.1	Государственная программа Калужской области "Развитие лесного хозяйства в Калужской области"	758	0407	29	1	GA	27 975,7	27 975,7	27 975,7	100,0%	100,0%
6	Национальный проект "Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы"						157 804,3	178 207,3	178 207,3	112,9%	100,0%
6.1	Региональный проект "Создание благоприятных условий для осуществления деятельности самозанятыми гражданами"						7 810,3	7 810,3	7 810,3	100,0%	100,0%
6.1.1	Государственная программа Калужской области "Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области"	744	0412	44	1	I2	7 810,3	7 810,3	7 810,3	100,0%	100,0%
6.2	Региональный проект "Создание условий для легкого старта и комфортного ведения бизнеса"						24 030,4	24 030,4	24 030,4	100,0%	100,0%
6.2.1	Государственная программа Калужской области "Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области"	744	0412	44	1	I4	24 030,4	24 030,4	24 030,4	100,0%	100,0%
6.3	Региональный проект "Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства"						125 963,6	146 366,6	146 366,6	116,2%	100,0%
6.3.1	Государственная программа Калужской области "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области"	742	0405	25	1	I5	44 086,5	44 086,5	44 086,5	100,0%	100,0%
6.3.2	Государственная программа Калужской области "Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области"	744	0412	44	1	I5	81 877,1	102 280,1	102 280,1	124,9%	100,0%
7	Национальный проект "Туризм и индустрия гостеприимства"						205 270,7	197 770,7	197 770,7	96,3%	100,0%
7.1	Региональный проект "Развитие туристической инфраструктуры"						197 107,2	189 607,2	189 607,2	96,2%	100,0%
7.1.1	Государственная программа Калужской области "Развитие туризма в Калужской области"	750	0412	43	0	J1	197 107,2	189 607,2	189 607,2	96,2%	100,0%
7.2	Региональный проект "Повышение доступности туристических продуктов"						8 163,5	8 163,5	8 163,5	100,0%	100,0%
7.2.1	Государственная программа Калужской области "Развитие туризма в Калужской области"	744	0412	43	0	J2	8 163,5	8 163,5	8 163,5	-	100,0%
8	Национальный проект "Производительность труда"						16 381,6	16 381,6	16 381,6	100,0%	100,0%
8.1	Региональный проект "Адресная поддержка повышения производительности труда на предприятиях"						16 381,6	16 381,6	16 381,6	100,0%	100,0%
8.1.1	Государственная программа Калужской области "Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области"	744	0412	44	1	L2	16 381,6	16 381,6	16 381,6	100,0%	100,0%
9	Национальный проект "Здравоохранение"						1 197 199,9	1 169 488,4	1 169 000,9	97,6%	99,96%
9.1	Региональный проект "Развитие системы оказания первичной медико-санитарной помощи"						45 000,0	45 000,0	45 000,0	100,0%	100,0%
9.1.1	Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	740	0904	01	1	N1	45 000,0	45 000,0	45 000,0	100,0%	100,0%
9.2	Региональный проект "Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями"						107 086,9	107 086,9	107 086,8	100,0%	100,0%
9.2.1	Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	740	0901	01	2	N2	40 118,1	40 118,1	40 118,1	100,0%	100,0%
		740	0909	01	7	N2	66 968,8	66 968,8	66 968,8	100,0%	100,0%
9.3	Региональный проект "Борьба с онкологическими заболеваниями"						25 924,9	25 924,9	25 914,9	100,0%	100,0%
9.3.1	Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	740	0901	01	2	N3	25 924,9	25 924,9	25 914,9	100,0%	100,0%
9.4	Региональный проект "Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами"						284 497,2	293 421,8	293 405,1	103,1%	100,0%
9.4.1	Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	740	0704	01	Б	N5	140 529,4	141 322,8	141 322,8	100,6%	100,0%
		740	0705	01	Б	N5	9 931,3	9 931,3	9 931,3	100,0%	100,0%

	здравоохранения в Калужской области	740	0909	01	Б	N5	134 036,6	142 167,8	142 151,0	106,1%	100,0%
9.5	Региональный проект "Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой государственной информационной системы в сфере здравоохранения (ЕГИСЗ)"						47 503,4	47 503,4	47 503,4	100,0%	100,0%
9.5.1	Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	740	0909	01	8	N7	47 503,4	47 503,4	47 503,4	100,0%	100,0%
9.6	Региональный проект "Развитие экспорта медицинских услуг"						11 700,0	9 410,4	9 402,4	80,4%	99,9%
9.6.1	Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	740	0909	01	9	N8	11 700,0	9 410,4	9 402,4	80,4%	99,9%
9.7	Региональный проект "Модернизация первичного звена здравоохранения"						675 487,5	641 141,0	640 688,4	94,8%	99,9%
9.7.1	Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	740	0902	01	1	N9	675 487,5	641 141,0	640 688,4	94,8%	99,9%
10	Национальный проект "Демография"						2 606 737,6	2 529 888,3	2 524 420,2	96,8%	99,78%
10.1	Региональный проект "Финансовая поддержка семей при рождении детей"						1 445 776,9	1 431 588,6	1 426 975,7	98,7%	99,7%
10.1.1	Государственная программа Калужской области "Социальная поддержка граждан в Калужской области"	763	1003	03	1	P1	217 525,4	247 611,6	247 495,8	113,8%	100,0%
10.1.2	Государственная программа Калужской области "Семья и дети Калужской области"	763	1004	45	1	P1	1 228 251,6	1 183 977,0	1 179 480,0	96,0%	99,6%
10.2	Региональный проект "Содействие занятости"						261 085,9	261 639,9	260 787,5	99,9%	99,7%
10.2.1	Государственная программа Калужской области "Развитие рынка труда в Калужской области"	763	0401	07	1	P2	254 605,9	255 159,9	254 307,5	99,9%	99,7%
		763	0705	07	1	P2	6 480,0	6 480,0	6 480,0	-	100,0%
10.3	Региональный проект "Старшее поколение"						813 244,4	750 244,4	750 241,6	92,3%	100,0%
10.3.1	Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	740	0902	01	1	P3	681 475,6	626 900,6	626 900,6	92,0%	100,0%
10.3.2	Государственная программа Калужской области "Социальная поддержка граждан в Калужской области"	105	1006	03	2	P3	104,2	104,2	102,9	98,7%	98,7%
		763	1002	03	2	P3	131 664,6	123 239,6	123 238,1	93,6%	100,0%
10.4	Региональный проект "Укрепление общественного здоровья"						7 968,2	7 968,2	7 968,2	100,0%	100,0%
10.4.1	Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	740	0909	01	1	P4	7 968,2	7 968,2	7 968,2	100,0%	100,0%
10.5	Региональный проект "Спорт - норма жизни"						78 662,2	78 447,2	78 447,2	99,7%	100,0%
10.5.1	Государственная программа Калужской области "Развитие физической культуры и спорта в Калужской области"	105	1102	13	1	P5	330,0	115,0	115,0	-	100,0%
		749	1102	13	1	P5	48 896,9	48 896,9	48 896,9	-	100,0%
		749	1103	13	2	P5	18 862,7	18 862,7	18 862,7	100,0%	100,0%
		749	1102	13	3	P5	10 572,6	10 572,6	10 572,6	100,0%	100,0%
11	Национальный проект "Безопасные качественные дороги"						3 985 220,9	3 824 296,6	3 822 394,5	95,9%	99,95%
11.1	Региональный проект "Региональная и местная дорожная сеть"						3 566 043,6	3 412 752,1	3 410 850,1	95,6%	99,9%
11.1.1	Государственная программа Калужской области "Развитие дорожного хозяйства Калужской области"	112	0409	24	2	R1	3 566 043,6	3 412 752,1	3 410 850,1	95,6%	99,9%
11.2	Региональный проект "Общесистемные меры развития дорожного хозяйства"						183 332,0	183 332,0	183 332,0	100,0%	100,0%
11.2.1	Государственная программа Калужской области "Развитие дорожного хозяйства Калужской области"	112	0409	24	2	R2	89 492,9	89 492,9	89 492,9	100,0%	100,0%
		112	0409	24	Б	R2	93 839,1	93 839,1	93 839,1	100,0%	100,0%
11.3	Региональный проект "Безопасность дорожного движения"						235 845,3	228 212,5	228 212,5	96,8%	100,0%
11.3.1	Государственная программа Калужской области "Развитие дорожного хозяйства Калужской области"	112	0409	24	Б	R3	235 475,3	227 842,5	227 842,5	96,8%	100,0%
		741	0703	24	Б	R3	370,0	370,0	370,0	100,0%	100,0%

12	Национальный проект "Международная кооперация и экспорт"						21 887,7	21 887,7	21 887,7	100,0%	100,0%
12.1	Региональный проект "Экспорт продукции АПК"						16 887,7	16 887,7	16 887,7	100,0%	100,0%
12.1.1	Государственная программа Калужской области "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области"	738	0405	25	1	T2	13 356,7	13 356,7	13 356,7	100,0%	100,0%
		742	0405	25	1	T2	3 531,0	3 531,0	3 531,0	100,0%	100,0%
12.2	Региональный проект "Системные меры развития международной кооперации и экспорта"						5 000,0	5 000,0	5 000,0	100,0%	100,0%
12.2.1	Государственная программа Калужской области "Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области"	744	0412	44	1	T6	5 000,0	5 000,0	5 000,0	100,0%	100,0%

Приложение 16

Информация о реализации региональных проектов Калужской области в разрезе государственных программ Калужской области за 2023 год

(тыс. руб.)

№	Наименование госпрограммы/регионального проекта	Код РП	Утверждено бюджетных ассигнований		Исполнено	% исполнения	
			Закон от 01.12.2022 № 301-ОЗ	Уточненной бюджетной росписью расходов		к Закону	к бюджетной росписи
Итого:			17 207 734,3	16 711 183,2	16 702 235,6	97,1%	99,9%
1	Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"		1 205 272,3	1 177 560,8	1 177 072,0	97,7%	100,0%
1.1	Подпрограмма "Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни. Развитие первичной медико-санитарной помощи"		728 559,9	694 213,4	693 759,4	95,2%	99,9%
1.1.1	Региональный проект "Развитие системы оказания первичной медико-санитарной помощи"	N1	45 000,0	45 000,0	45 000,0	100,0%	100,0%
1.1.2	Региональный проект "Модернизация первичного звена здравоохранения Российской Федерации"	N9	675 487,5	641 141,0	640 688,4	94,8%	99,9%
1.1.3	Региональный проект "Старшее поколение"	P3	104,2	104,2	102,9	98,7%	98,7%
1.1.4	Региональный проект "Укрепление общественного здоровья"	P4	7 968,2	7 968,2	7 968,2	100,0%	100,0%
1.2	Подпрограмма "Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации"		66 043,0	66 043,0	66 032,9	100,0%	100,0%
1.2.1	Региональный проект "Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями"	N2	40 118,1	40 118,1	40 118,1	100,0%	100,0%
1.2.2	Региональный проект "Борьба с онкологическими заболеваниями"	N3	25 924,9	25 924,9	25 914,9	100,0%	100,0%
1.3	Подпрограмма "Совершенствование системы лекарственного обеспечения, в том числе в амбулаторных условиях"		66 968,8	66 968,8	66 968,8	100,0%	100,0%
1.3.1	Региональный проект "Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями"	N2	66 968,8	66 968,8	66 968,8	100,0%	100,0%
1.4	Подпрограмма "Развитие информатизации в здравоохранении"		47 503,4	47 503,4	47 503,4	100,0%	100,0%
1.4.1	Региональный проект "Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой государственной информационной системы в сфере здравоохранения (ЕГИСЗ)"	N7	47 503,4	47 503,4	47 503,4	100,0%	100,0%
1.5	Подпрограмма "Совершенствование системы территориального планирования здравоохранения Калужской области"		11 700,0	9 410,4	9 402,4	80,4%	99,9%

1.5.1	Региональный проект "Развитие экспорта медицинских услуг"	N8	11 700,0	9 410,4	9 402,4	80,4%	99,9%
1.6	Подпрограмма "Кадровые ресурсы здравоохранения Калужской области"		284 497,2	293 421,8	293 405,1	103,1%	100,0%
1.6.1	Региональный проект "Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами"	N5	284 497,2	293 421,8	293 405,1	103,1%	100,0%
2	Государственная программа Калужской области "Социальная поддержка граждан в Калужской области"		1 030 665,6	997 751,8	997 634,5	96,8%	100,0%
2.1	Подпрограмма "Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан"		217 525,4	247 611,6	247 495,8	113,8%	100,0%
2.1.1	Региональный проект "Финансовая поддержка семей при рождении детей"	P1	217 525,4	247 611,6	247 495,8	113,8%	100,0%
2.3	Подпрограмма "Старшее поколение"		813 140,2	750 140,2	750 138,7	92,3%	100,0%
2.3.1	Региональный проект "Старшее поколение"	P3	813 140,2	750 140,2	750 138,7	92,3%	100,0%
3	Государственная программа Калужской области "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области"		2 889 698,0	2 898 599,6	2 898 599,6	100,3%	100,0%
3.1	Подпрограмма "Комплексное освоение и развитие территорий в целях жилищного строительства и развития индивидуального жилищного строительства"		645 607,1	645 532,9	645 532,9	100,0%	100,0%
3.1.1	Региональный проект "Жилье"	F1	645 607,1	645 532,9	645 532,9	100,0%	100,0%
3.2	Подпрограмма "Формирование сбалансированного рынка стандартного жилья и повышение эффективности обеспечения жильем отдельных категорий граждан"		1 521 532,1	1 530 507,7	1 530 507,7	100,6%	100,0%
3.2.1	Региональный проект "Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда"	F3	1 521 532,1	1 530 507,7	1 530 507,7	100,6%	100,0%
3.3	Подпрограмма "Чистая вода в Калужской области"		722 558,9	722 558,9	722 558,9	100,0%	100,0%
3.3.1	Региональный проект "Чистая вода"	F5	722 558,9	722 558,9	722 558,9	100,0%	100,0%
4	Государственная программа Калужской области "Развитие рынка труда в Калужской области"		261 085,9	261 639,9	260 787,5	99,9%	99,7%
4.1	Подпрограмма "Содействие занятости населения Калужской области"		261 085,9	261 639,9	260 787,5	99,9%	99,7%
4.1.1	Региональный проект "Содействие занятости"	P2	261 085,9	261 639,9	260 787,5	99,9%	99,7%
5	Государственная программа Калужской области "Развитие культуры в Калужской области"		921 779,6	914 765,2	914 765,2	99,2%	100,0%
5.1	Подпрограмма "Развитие учреждений культуры и образования в сфере культуры"		920 469,9	913 455,5	913 455,5	99,2%	100,0%
5.1.1	Региональный проект "Культурная среда"	A1	917 669,9	910 655,5	910 655,5	99,2%	100,0%
5.1.2	Региональный проект "Цифровая культура"	A3	2 800,0	2 800,0	2 800,0	100,0%	100,0%

5.2	Подпрограмма "Организация и проведение мероприятий в сфере культуры, искусства и кинематографии"		1 309,7	1 309,7	1 309,7	100,0%	100,0%
5.2.1	Региональный проект "Творческие люди"	A2	1 309,7	1 309,7	1 309,7	100,0%	100,0%
6	Государственная программа Калужской области "Охрана окружающей среды в Калужской области"		1 041 973,7	991 600,0	991 253,1	95,1%	100,0%
6.1	Подпрограмма "Развитие системы обращения с отходами производства и потребления"		1 041 973,7	991 600,0	991 253,1	95,1%	100,0%
6.1.1	Региональный проект "Чистая страна"	G1	1 041 423,7	991 050,0	990 703,1	95,1%	100,0%
6.1.2	Региональный проект "Формирование комплексной системы обращения с твердыми коммунальными отходами"	G2	550,0	550,0	550,0	100,0%	100,0%
7	Государственная программа Калужской области "Развитие физической культуры и спорта в Калужской области"		78 662,2	78 447,2	78 447,2	99,7%	100,0%
7.1	Подпрограмма "Развитие физической культуры, массового спорта и спорта высших достижений"		49 226,9	49 011,9	49 011,9	-	100,0%
7.2.1	Региональный проект "Спорт - норма жизни"	P5	49 226,9	49 011,9	49 011,9	-	100,0%
7.2	Подпрограмма "Повышение эффективности управления развитием отрасли физической культуры и спорта и системы подготовки спортивного резерва в Калужской области"		10 572,6	10 572,6	10 572,6	100,0%	100,0%
7.2.1	Региональный проект "Спорт - норма жизни"	P5	10 572,6	10 572,6	10 572,6	100,0%	100,0%
7.3	Подпрограмма "Развитие материально-технической базы для занятий населения области физической культурой и спортом"		18 862,7	18 862,7	18 862,7	100,0%	100,0%
7.3.1	Региональный проект "Спорт - норма жизни"	P5	18 862,7	18 862,7	18 862,7	100,0%	100,0%
8	Государственная программа Калужской области "Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области"		3 004 019,6	2 928 346,5	2 928 346,5	97,5%	100,0%
8.1	Подпрограмма "Развитие общего образования"		2 974 292,0	2 898 829,5	2 898 829,5	97,5%	100,0%
8.1.1	Региональный проект "Современная школа"	E1	2 818 363,3	2 743 215,8	2 743 215,8	97,3%	100,0%
8.1.2	Региональный проект "Успех каждого ребенка"	E2	7 098,1	6 906,6	6 906,6	97,3%	100,0%
8.1.3	Региональный проект "Цифровая образовательная среда"	E4	148 830,5	148 707,1	148 707,1	99,9%	100,0%
8.2	Подпрограмма "Развитие дополнительного образования детей"		29 727,6	29 517,0	29 517,0	99,3%	100,0%
8.2.2	Региональный проект "Успех каждого ребенка"	E2	29 727,6	29 517,0	29 517,0	99,3%	100,0%
9	Государственная программа Калужской области "Повышение эффективности реализации молодежной политики, развитие волонтерского движения, системы оздоровления и отдыха детей в Калужской области"		76 730,8	76 728,5	76 728,5	100,0%	100,0%
9.1	Подпрограмма "Повышение эффективности реализации молодежной политики"		74 530,8	74 530,8	74 530,8	100,0%	100,0%
9.1.1	Региональный проект "Развитие системы поддержки молодежи ("Молодежь России")"	ЕГ	74 530,8	74 530,8	74 530,8	100,0%	100,0%

9.2	Подпрограмма "Поддержка добровольчества в Калужской области"		2 200,0	2 197,7	2 197,7	99,9%	100,0%
9.2.1	Региональный проект "Социальная активность"	E8	2 200,0	2 197,7	2 197,7	99,9%	100,0%
10	Государственная программа Калужской области "Патриотическое воспитание населения Калужской области"		72 851,1	72 851,1	72 108,2	99,0%	99,0%
10.1	Региональный проект "Патриотическое воспитание"	EB	72 851,1	72 851,1	72 108,2	99,0%	99,0%
11	Государственная программа Калужской области "Информационное общество и повышение качества государственных и муниципальных услуг в Калужской области"		200 050,6	199 867,5	199 867,5	99,9%	100,0%
11.1	Подпрограмма "Развитие информационного общества и формирование электронного правительства в Калужской области"		200 050,6	199 867,5	199 867,5	99,9%	100,0%
11.1.1	Региональный проект "Информационная инфраструктура"	D2	172 945,9	172 933,3	172 933,3	100,0%	100,0%
11.1.2	Региональный проект "Информационная безопасность"	D4	18 328,5	18 158,0	18 158,0	99,1%	100,0%
11.1.3	Региональный проект "Цифровое государственное управление"	D6	8 776,2	8 776,2	8 776,2	100,0%	100,0%
12	Государственная программа Калужской области "Развитие дорожного хозяйства Калужской области"		3 985 220,9	3 824 296,6	3 822 394,5	95,9%	100,0%
12.1	Подпрограмма "Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Калужской области"		3 655 536,5	3 502 245,0	3 500 343,0	95,8%	99,9%
12.1.1	Региональный проект "Региональная и местная дорожная сеть"	R1	3 566 043,6	3 412 752,1	3 410 850,1	95,6%	99,9%
12.1.2	Региональный проект "Общесистемные меры развития дорожного хозяйства"	R2	89 492,9	89 492,9	89 492,9	100,0%	100,0%
12.2	Подпрограмма "Повышение безопасности дорожного движения в Калужской области"		329 684,4	322 051,5	322 051,5	97,7%	100,0%
12.2.1	Региональный проект "Общесистемные меры развития дорожного хозяйства"	R2	93 839,1	93 839,1	93 839,1	100,0%	100,0%
12.2.2	Региональный проект "Безопасность дорожного движения"	R3	235 845,3	228 212,5	228 212,5	96,8%	100,0%
13	Государственная программа Калужской области "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области"		60 974,2	60 974,2	60 974,2	100,0%	100,0%
13.1	Подпрограмма "Развитие отраслей агропромышленного комплекса"		60 974,2	60 974,2	60 974,2	100,0%	100,0%
13.1.1	Региональный проект "Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства"	I5	44 086,5	44 086,5	44 086,5	100,0%	100,0%
13.1.2	Региональный проект "Экспорт продукции АПК"	T2	16 887,7	16 887,7	16 887,7	100,0%	100,0%
14	Государственная программа Калужской области "Воспроизводство и использование природных ресурсов в Калужской области"		186 406,2	66 782,3	66 782,3	35,8%	100,0%
14.1	Подпрограмма "Развитие водохозяйственного комплекса Калужской области"		148 429,2	28 989,1	28 989,1	19,5%	100,0%
14.1.1	Региональный проект "Сохранение уникальных водных объектов"	G8	148 429,2	28 989,1	28 989,1	19,5%	100,0%
14.2	Подпрограмма "Использование водных ресурсов Калужской области"		37 977,0	37 793,2	37 793,2	99,5%	100,0%

14.2.1	Региональный проект "Сохранение уникальных водных объектов"	G8	37 977,0	37 793,2	37 793,2	99,5%	100,0%
15	Государственная программа Калужской области "Развитие лесного		27 975,7	27 975,7	27 975,7	100,0%	100,0%
<i>15.1</i>	<i>Подпрограмма "Обеспечение использования, охраны, защиты и воспроизводства лесов"</i>		<i>27 975,7</i>	<i>27 975,7</i>	<i>27 975,7</i>	<i>100,0%</i>	<i>100,0%</i>
15.1.1	Региональный проект "Сохранение лесов"	GA	27 975,7	27 975,7	27 975,7	100,0%	100,0%
16	Государственная программа Калужской области "Формирование современной городской среды в Калужской области"		595 746,1	595 746,1	595 746,1	100,0%	100,0%
16.1	Региональный проект "Формирование комфортной городской среды"	F2	595 746,1	595 746,1	595 746,1	100,0%	100,0%
17	Государственная программа Калужской области "Развитие туризма в Калужской области"		205 270,7	197 770,7	197 770,7	96,3%	100,0%
17.1	Региональный проект "Развитие туристической инфраструктуры"	J1	197 107,2	189 607,2	189 607,2	96,2%	100,0%
17.2	Региональный проект "Повышение доступности туристических продуктов"	J2	8 163,5	8 163,5	8 163,5	100,0%	100,0%
18	Государственная программа Калужской области "Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области"		135 099,4	155 502,5	155 502,5	115,1%	100,0%
<i>18.1</i>	<i>Подпрограмма "Развитие малого и среднего предпринимательства в Калужской области"</i>		<i>135 099,4</i>	<i>155 502,5</i>	<i>155 502,5</i>	<i>115,1%</i>	<i>100,0%</i>
18.1.1	Региональный проект "Создание благоприятных условий для осуществления деятельности самозанятыми гражданами"	I2	7 810,3	7 810,3	7 810,3	100,0%	100,0%
18.1.2	Региональный проект "Создание условий для легкого старта и комфортного ведения бизнеса"	I4	24 030,4	24 030,4	24 030,4	100,0%	100,0%
18.1.3	Региональный проект "Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства"	I5	81 877,1	102 280,1	102 280,1	124,9%	100,0%
18.1.4	Региональный проект "Адресная поддержка повышения производительности труда на предприятиях"	L2	16 381,6	16 381,6	16 381,6	100,0%	100,0%
18.1.5	Региональный проект "Системные меры развития международной кооперации и экспорта"	T6	5 000,0	5 000,0	5 000,0	100,0%	100,0%
19	Государственная программа Калужской области "Семья и дети Калужской области"		1 228 251,6	1 183 977,0	1 179 480,0	96,0%	99,6%
<i>19.1</i>	<i>Подпрограмма "Демографическое развитие Калужской области, финансовая поддержка семей при рождении детей"</i>		<i>1 228 251,6</i>	<i>1 183 977,0</i>	<i>1 179 480,0</i>	<i>96,0%</i>	<i>99,6%</i>
19.1.1	Региональный проект "Финансовая поддержка семей при рождении детей"	P1	1 228 251,6	1 183 977,0	1 179 480,0	96,0%	99,6%

Информация о региональных проектах и государственных программах, реализуемых главными распорядителями бюджетных средств Калужской области, за 2023 год

(тыс. руб.)

№	Наименование госпрограммы	РП	ЦСР и наименование регионального проекта			Утверждено бюджетных		Исполнено	% исполнения		
						Закон от 01.12.2022 № 301-ОЗ	Уточненной бюджетной росписью расходов		к Закону	к бюджетной росписи	
Всего по региональным и ведомственным проектам Калужской области:						17 207 734,3	16 711 183,2	16 702 235,6	97,06%	99,95%	
министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области (код 105)											
1	Государственная программа Калужской области "Социальная поддержка граждан в Калужской области"	1006	03	2	P3	Региональный проект "Старшее поколение"	681 475,6	626 900,6	626 900,6	91,99%	100,00%
	Государственная программа Калужской области "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области"	0409	05	1	F1	Региональный проект "Жилье"	430 934,9	430 934,9	430 934,9	100,00%	100,00%
		0502		1	F1		214 672,2	214 598,0	214 598,0	99,97%	100,00%
		0501		2	F3	Региональный проект "Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда"	1 521 532,1	1 530 507,7	1 530 507,7	100,59%	100,00%
		0502		7	F5	Региональный проект "Чистая вода"	722 558,9	722 558,9	722 558,9	100,00%	100,00%
	Государственная программа Калужской области "Развитие культуры в Калужской области"	0804	11	1	A1	Региональный проект "Культурная среда"	345 746,4	345 251,4	345 251,4	99,86%	100,00%
	Государственная программа Калужской области "Охрана окружающей среды в Калужской области"	0503	12	8	G1	Региональный проект "Чистая страна"	1 041 423,7	991 050,0	990 703,1	95,13%	99,97%
		0503		8	G2	Региональный проект "Формирование комплексной системы обращения с твердыми коммунальными отходами"	550,0	550,0	550,0	100,00%	100,00%
	Государственная программа Калужской области "Развитие физической культуры и спорта в Калужской области"	1102	13	1	P5	Региональный проект "Спорт - норма жизни"	330,0	115,0	115,0	34,85%	100,00%
	Государственная программа Калужской области "Формирование современной городской среды в Калужской области"	0503	31	0	F2	Региональный проект "Формирование комфортной городской среды"	595 746,1	595 746,1	595 746,1	100,00%	100,00%
Итого по министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области						5 554 969,8	5 458 212,6	5 457 865,7	98,25%	99,99%	
министерство транспорта Калужской области (код 112)											
2	Государственная программа Калужской области "Развитие дорожного хозяйства Калужской области"	0409	24	2	R1	Региональный проект "Региональная и местная дорожная сеть"	3 566 043,6	3 412 752,1	3 410 850,1	95,65%	99,94%
					R2	Региональный проект "Общесистемные меры развития дорожного хозяйства"	89 492,9	89 492,9	89 492,9	100,00%	100,00%
				Б	R2	Региональный проект "Общесистемные меры развития дорожного хозяйства"	93 839,1	93 839,1	93 839,1	100,00%	100,00%
					R3	Региональный проект "Безопасность дорожного движения"	235 475,3	227 842,5	227 842,5	96,76%	100,00%

№	Наименование госпрограммы	РП	ЦСР и наименование регионального проекта				Утверждено бюджетных		Исполнено	% исполнения	
							Закон от 01.12.2022 № 301-ОЗ	Уточненной бюджетной росписью расходов		к Закону	к бюджетной росписи
Итого по министерству транспорта Калужской области						3 984 850,9	3 823 926,6	3 822 024,5	95,91%	99,95%	
комитет ветеринарии при Правительстве Калужской области (код 738)											
3	Государственная программа Калужской области "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области"	0405	25	1	T2	Региональный проект "Экспорт продукции АПК"	13 356,7	13 356,7	13 356,7	100,00%	100,00%
	Итого по комитету ветеринарии при Правительстве Калужской области						13 356,7	13 356,7	13 356,7	100,00%	100,00%
министерство здравоохранения Калужской области (код 740)											
4	Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	0904	01	1	N1	Региональный проект "Развитие системы оказания первичной медико-санитарной помощи"	45 000,0	45 000,0	45 000,0	100,00%	100,00%
	Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	0901	01	7	N2	Региональный проект "Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями"	40 118,1	40 118,1	40 118,1	100,00%	100,00%
	Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	0909				66 968,8	66 968,8	66 968,8	100,00%	100,00%	
	Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	0901	01	2	N3	Региональный проект "Борьба с онкологическими заболеваниями"	25 924,9	25 924,9	25 914,9	99,96%	99,96%
	Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	0704	01	Б	N5	Региональный проект "Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами"	140 529,4	141 322,8	141 322,8	100,56%	100,00%
	Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	0705				Региональный проект "Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами"	9 931,3	9 931,3	9 931,3	100,00%	100,00%
	Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	0909				Региональный проект "Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами"	134 036,6	142 167,8	142 151,0	106,05%	99,99%
Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	0909	01	8	N7	Региональный проект "Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой государственной информационной системы в сфере здравоохранения (ЕГИСЗ)"	47 503,4	47 503,4	47 503,4	100,00%	100,00%	

№	Наименование госпрограммы	РП	ЦСР и наименование регионального проекта			Утверждено бюджетных		Исполнено	% исполнения		
						Закон от 01.12.2022 № 301-ОЗ	Уточненной бюджетной росписью расходов		к Закону	к бюджетной росписи	
	Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	0909	01	9	N8	Региональный проект "Развитие экспорта медицинских услуг"	11 700,0	9 410,4	9 402,4	80,36%	99,91%
	Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	0902	01	1	N9	Региональный проект "Модернизация первичного звена здравоохранения Российской Федерации"	675 487,5	641 141,0	640 688,4	94,85%	99,93%
	Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	0902	01	1	P3	Региональный проект "Старшее поколение"	104,2	104,2	102,9	98,72%	98,72%
	Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"	0909	01	1	P4	Региональный проект "Укрепление общественного здоровья"	7 968,2	7 968,2	7 968,2	100,00%	100,00%
Итого по министерству здравоохранения Калужской области							1 205 272,3	1 177 560,8	1 177 072,0	97,66%	99,96%
министерство образования и науки Калужской области (код 741)											
5	Государственная программа Калужской области "Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области"	0702	16	2	E1	Региональный проект "Современная школа"	2 757 466,7	2 682 329,9	2 682 329,9	97,28%	100,00%
		0705	16	3	E1	Региональный проект "Современная школа"	52 896,6	52 885,9	52 885,9	99,98%	100,00%
		1006	16	2	E1	Региональный проект "Современная школа"	8 000,0	8 000,0	8 000,0	100,00%	100,00%
		0702	16	2	E2	Региональный проект "Успех каждого ребенка"	7 098,1	6 906,6	6 906,6	97,30%	100,00%
		0703	16	3	E2	Региональный проект "Успех каждого ребенка"	29 727,6	29 517,0	29 517,0	99,29%	100,00%
		0702	16	2	E4	Региональный проект "Цифровая образовательная среда"	20 324,4	20 206,8	20 206,8	99,42%	100,00%
		0705				Региональный проект "Цифровая образовательная среда"	128 506,2	128 500,3	128 500,3	100,00%	100,00%
	Государственная программа Калужской области "Развитие дорожного хозяйства Калужской области"	0703	24	Б	R3	Региональный проект "Безопасность дорожного движения"	370,0	370,0	370,0	100,00%	100,00%
Итого по министерству образования и науки Калужской области							3 004 389,6	2 928 716,5	2 928 716,5	97,48%	100,00%
министерство сельского хозяйства Калужской области (код 742)											
6	Государственная программа Калужской области "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области"	0405	25	1	I5	Региональный проект "Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства"	44 086,5	44 086,5	44 086,5	100,00%	100,00%
					T2	Региональный проект "Экспорт продукции АПК"	3 531,0	3 531,0	3 531,0	100,00%	100,00%
Итого по министерству сельского хозяйства Калужской области							47 617,5	47 617,5	47 617,5	100,00%	100,00%
министерство экономического развития и промышленности Калужской области (код 744)											

№	Наименование госпрограммы	РП	ЦСР и наименование регионального проекта			Утверждено бюджетных		Исполнено	% исполнения		
						Закон от 01.12.2022 № 301-ОЗ	Уточненной бюджетной росписью расходов		к Закону	к бюджетной росписи	
7	Государственная программа Калужской области "Развитие туризма в Калужской области"	412	43	0	J2	Региональный проект "Повышение доступности туристических продуктов"	8 163,5	8 163,5	8 163,5	100,00%	100,00%
	Государственная программа Калужской области "Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области"	0412	44	1	I2	Региональный проект "Создание благоприятных условий для осуществления деятельности самозанятыми гражданами"	7 810,3	7 810,3	7 810,3	100,00%	100,00%
					I4	Региональный проект "Создание условий для легкого старта и комфортного ведения бизнеса"	24 030,4	24 030,4	24 030,4	100,00%	100,00%
					I5	Региональный проект "Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства"	81 877,1	102 280,1	102 280,1	124,92%	100,00%
					L2	Региональный проект "Адресная поддержка повышения производительности труда на предприятиях"	16 381,6	16 381,6	16 381,6	100,00%	100,00%
					T6	Региональный проект "Системные меры развития международной кооперации и экспорта"	5 000,0	5 000,0	5 000,0	100,00%	100,00%
	Итого по министерству экономического развития и промышленности Калужской области						143 263,0	163 666,0	163 666,0	114,24%	100,00%
министерство спорта Калужской области (код 749)											
8	Государственная программа Калужской области "Развитие физической культуры и спорта в Калужской области"	1102	13	1	P5	Региональный проект "Спорт - норма жизни"	48 896,9	48 896,9	48 896,9	100,00%	100,00%
		1102		3			10 572,6	10 572,6	10 572,6	100,00%	100,00%
		1103		2			18 862,7	18 862,7	18 862,7	100,00%	100,00%
Итого по министерству спорта Калужской области						78 332,2	78 332,2	78 332,2	100,00%	100,00%	
министерство культуры и туризма Калужской области (код 750)											
9	Государственная программа Калужской области "Развитие культуры в Калужской области"	0703	11	1	A1	Региональный проект "Культурная среда"	92 680,0	92 680,0	92 680,0	100,00%	100,00%
		0801		2	A2	Региональный проект "Творческие люди"	479 243,6	472 724,2	472 724,2	98,64%	100,00%
				1	A3	Региональный проект "Цифровая культура"	2 800,0	2 800,0	2 800,0	100,00%	100,00%
	Государственная программа Калужской области "Развитие туризма в Калужской области"	0412	43	0	J1	Региональный проект "Развитие туристической инфраструктуры"	1 309,7	1 309,7	1 309,7	100,00%	100,00%
	Итого по министерству культуры и туризма Калужской области						773 140,5	759 121,1	759 121,1	98,19%	100,00%
министерство природных ресурсов и экологии Калужской области (код 758)											
	Государственная программа Калужской области "Воспроизводство и использование природных ресурсов"	0406	28	2	Г38	Региональный проект "Сохранение уникальных водных объектов"	148 429,2	28 989,1	28 989,1	19,53%	100,00%

№	Наименование госпрограммы	РП	ЦСР и наименование регионального проекта			Утверждено бюджетных		Исполнено	% исполнения		
						Закон от 01.12.2022 № 301-ОЗ	Уточненной бюджетной росписью расходов		к Закону	к бюджетной росписи	
10	Воспроизводство и использование природных ресурсов в Калужской области"	0400	20	3	00	Региональный проект "Сохранение уникальных водных объектов"	37 977,0	37 793,2	37 793,2	99,52%	100,00%
	Государственная программа Калужской области "Развитие лесного хозяйства в Калужской области"	0407	29	1	GA	Региональный проект "Сохранение лесов"	27 975,7	27 975,7	27 975,7	100,00%	100,00%
	Итого по министерству природных ресурсов и экологии Калужской области						214 381,9	94 758,0	94 758,0	44,20%	100,00%
министерство труда и социальной защиты Калужской области (код 763)											
11	Государственная программа Калужской области "Социальная поддержка граждан в Калужской области"	1003	03	1	P1	Региональный проект "Финансовая поддержка семей при рождении детей"	217 525,4	247 611,6	247 495,8	113,78%	99,95%
		1002		2	P3	Региональный проект "Старшее поколение"	131 664,6	123 239,6	123 238,1	93,60%	100,00%
	Государственная программа Калужской области "Развитие рынка труда в Калужской области"	0401	07	1	P2	Региональный проект "Содействие занятости"	254 605,9	255 159,9	254 307,5	99,88%	99,67%
		0705			P2	Региональный проект "Содействие занятости"	6 480,0	6 480,0	6 480,0	-	100,00%
	Государственная программа Калужской области "Семья и дети Калужской области"	1004	45	1	P1	Региональный проект "Финансовая поддержка семей при рождении детей"	1 228 251,6	1 183 977,0	1 179 480,0	96,03%	99,62%
Итого по министерству труда и социальной защиты Калужской области						1 838 527,4	1 816 468,1	1 811 001,3	98,50%	99,70%	
министерство цифрового развития Калужской области (код 766)											
12	Государственная программа Калужской области "Информационное общество и повышение качества государственных и муниципальных услуг в Калужской области"	0410	23	4	D2	Региональный проект "Информационная инфраструктура"	172 945,9	172 933,3	172 933,3	99,99%	100,00%
					D4	Региональный проект "Информационная безопасность"	18 328,5	18 158,0	18 158,0	99,07%	100,00%
					D6	Региональный проект "Цифровое государственное управление"	8 776,2	8 776,2	8 776,2	100,00%	100,00%
	Итого по министерству цифрового развития Калужской области						200 050,6	199 867,5	199 867,5	99,91%	100,00%
управление молодежной политики Калужской области (код 791)											
13	Государственная программа Калужской области "Повышение эффективности реализации молодежной политики, развитие волонтерского движения, системы оздоровления и отдыха детей в Калужской области"	0707	18	2	E8	Региональный проект "Социальная активность"	2 200,0	2 197,7	2 197,7	99,89%	100,00%
				1	EG	Региональный проект "Развитие системы поддержки молодежи ("Молодежь России")"	74 530,8	74 530,8	74 530,8	100,00%	100,00%
	Государственная программа Калужской области "Патриотическое воспитание населения Калужской области"	0709	22	0	EB	Региональный проект "Патриотическое воспитание"	72 851,1	72 851,1	72 108,2	98,98%	98,98%
Итого по управлению молодежной политики Калужской области						149 582,0	149 579,7	148 836,7	99,50%	99,50%	

Информация о расходах на исполнение публичных нормативных обязательств по видам в 2023 году

№ п/п	Наименование мероприятий	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом об областном бюджете (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточненной бюджетной росписью (тыс. руб.)	Исполнено (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
А	1	2	3	4	5	6	7	8
1	Публичные нормативные социальные выплаты гражданам в рамках Государственной программы Калужской области "Повышение эффективности реализации молодежной политики, развитие волонтерского движения, системы оздоровления и отдыха детей в Калужской области"	27 217,4	16 812,3	16 806,3	-10 411,1	-6,0	61,7	100,0
2	Единовременные компенсационные выплаты учителям, прибывшим (переехавшим) на работу в сельские населенные пункты, либо рабочие поселки, либо поселки городского типа, либо города с населением до 50 тысяч человек	8 000,0	8 000,0	8 000,0	0,0	0,0	100,0	100,0
3	Дополнительная мера социальной поддержки обучающихся, осваивающих образовательные программы среднего профессионального образования в профессиональных образовательных организациях, находящихся в ведении органов государственной власти Калужской области, или программы бакалавриата, специалитета и магистратуры в образовательных организациях высшего образования и их филиалах, находящихся в ведении федеральных органов государственной власти Российской Федерации, находящихся на территории Калужской области	2 880,0	2 215,9	2 143,9	-736,1	-72,0	74,4	96,8
4	Ежемесячная доплата к пенсии руководителям сельскохозяйственных организаций Калужской области	5 935,2	5 935,2	5 759,9	-175,3	-175,3	97,0	97,0
5	Предоставление денежных выплат, пособий и компенсаций отдельным категориям граждан	3 156 584,3	3 129 383,3	3 089 098,0	-67 486,3	-40 285,3	97,9	98,7
6	Социальные выплаты, пособия, компенсации детям, семьям с детьми	4 698 628,6	5 084 536,5	5 073 145,9	374 517,3	-11 390,6	108,0	99,8
7	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"	1 950,0	783,0	783,0	-1 167,0	0,0	40,2	100,0
8	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"	3 265,6	3 112,1	3 106,1	-159,5	-6,0	95,1	99,8
9	Ежемесячная денежная выплата спортсменам Калужской области - участникам Олимпийских, Сурдлимпийских, Паралимпийских игр в составе олимпийской, паралимпийской, сурдлимпийской сборных команд Российской Федерации (СССР, СНГ)	10 244,9	10 484,6	10 484,6	239,7	0,0	102,3	100,0
10	Награждение денежными призами участников и победителей областного смотра-конкурса "Лучший специалист системы физического воспитания Калужской области"	300,0	300,0	300,0	0,0	0,0	100,0	100,0
11	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	7 190,9	6 617,4	6 617,4	-573,5	0,0	92,0	100,0
12	Выплата денежных поощрений лучшим тренерам Калужской области	575,0	575,0	575,0	0,0	0,0	100,0	100,0

№ п/п	Наименование мероприятий	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом об областном бюджете (тыс. руб.)	Бюджетные ассигнования в соответствии с уточненной бюджетной росписью (тыс. руб.)	Исполнено (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
А	1	2	3	4	5	6	7	8
13	Выплата денежных поощрений лучшим спортсменам Калужской области	621,0	483,0	483,0	-138,0	0,0	77,8	100,0
14	Выплата денежных поощрений спортивно-одаренной молодежи	575,0	575,0	575,0	0,0	0,0	100,0	100,0
15	Доплата гражданам творческих профессий, имеющим почетные звания "Народный художник РФ", "Заслуженный художник РФ", "Заслуженный деятель искусств РФ", не работающим в бюджетных учреждениях	95,5	81,8	81,8	-13,7	0,0	85,7	100,0
16	Доплата к пенсиям членов Калужского областного отделения Общероссийской общественной организации "Союз писателей России"	88,7	80,5	80,5	-8,2	0,0	90,8	100,0
17	Ежемесячная доплата к пенсии Героям Советского Союза, Героям Российской Федерации и полным кавалерам ордена Славы - участникам Великой Отечественной войны 1941-1945 годов и ежемесячная доплата к пенсии вдовам Героев Советского Союза, Героев Российской Федерации и полным кавалерам ордена Славы - участников Великой Отечественной войны 1941-1945 годов	120,0	120,0	120,0	0,0	0,0	100,0	100,0
18	Меры социальной поддержки отдельным категориям военнослужащих и лицам, проходящим службу в войсках национальной гвардии Российской Федерации и членам их семей в соответствии с Законом Калужской области от 11.04.2022 № 206-ОЗ "Об установлении дополнительной меры социальной поддержки отдельным категориям военнослужащих и лицам, проходящим службу в войсках национальной гвардии Российской Федерации, гражданам, добровольно выполняющим задачи в ходе проведения специальной военной операции, членам их семей"	419 500,0	508 650,0	506 750,0	87 250,0	-1 900,0	120,8	99,6
19	Выплата государственного единовременного пособия и ежемесячной денежной компенсации гражданам при возникновении поствакцинальных осложнений	78,8	78,8	0,0	-78,8	-78,8	0,0	0,0
20	Предоставление единовременного денежного пособия в соответствии с Законом Калужской области "О дополнительной мере социальной поддержки лиц, награжденных орденом "Родительская слава"	25,0	25,0	0,0	-25,0	-25,0	0,0	0,0
ВСЕГО		8 343 875,8	8 778 849,4	8 724 910,4	381 034,6	-53 939,0	104,6	99,4

**Сведения о предоставлении из областного бюджета субсидий юридическим лицам,
индивидуальным предпринимателям, физическим лицам и некоммерческим организациям в 2023 году**

Наименование субсидии	КТРС	Р/П	ЦСР	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом об областном 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. 7 - гр. 5	исполнения от уточнённых показателей гр. 7 - гр. 6	к утверждённым показателям гр. 7 / гр. 5 * 100	к уточнённым показателям гр. 7 / гр. 6 * 100
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Государственная программа Калужской области "Развитие здравоохранения в Калужской области"										
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:			01 0 00 00000	65,0	1 449,3	1 449,3	1 384,3	0,0	2 229,7	100,0
Развитие системы медицинской профилактики инфекционных заболеваний и формирования здорового образа жизни, в том числе у детей. Профилактика развития зависимостей, включая сокращение потребления табака, алкоголя, наркотических средств и психоактивных веществ, в том числе у детей	740	0909	01 1 01 01010	15,0	0,0	0,0	-15,0	0,0	0,0	---
Совершенствование системы оказания медицинской помощи больным с прочими заболеваниями	740	0909	01 2 09 01120	0,0	1 449,3	1 449,3	1 449,3	0,0	---	100,0
Развитие службы крови	740	0909	01 2 11 01140	50,0	0,0	0,0	-50,0	0,0	0,0	---
Субсидии юридическим лицам, в том числе:			01 0 00 00000	12 678,9	12 678,9	12 678,9	0,0	0,0	100,0	100,0
Предоставление гранта в форме субсидий из областного бюджета юридическим лицам (за исключением государственных (муниципальных) учреждений) на финансовое обеспечение затрат в связи с оказанием санаторно-курортных услуг	740	0909	01 5 05 01300	12 678,9	12 678,9	12 678,9	0,0	0,0	100,0	100,0
Итого				12 743,9	14 128,2	14 128,2	1 384,3	0,0	110,9	100,0
Государственная программа Калужской области "Социальная поддержка граждан в Калужской области"										
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:			03 0 00 00000	31 580,3	38 560,3	38 331,9	6 751,6	-228,4	121,4	99,4
Предоставление субсидий адвокатской палате Калужской области на оплату труда и компенсацию расходов адвокатов, оказывающих гражданам бесплатную юридическую помощь в рамках государственной системы бесплатной юридической помощи	763	1006	03 1 04 03160	250,0	250,0	21,6	-228,4	-228,4	8,6	8,6
Субсидии социально ориентированным некоммерческим организациям, осуществляющим деятельность по социальному обслуживанию, социальной поддержке и защите граждан	763	1006	03 3 01 03100	24 000,3	30 150,3	30 150,3	6 150,0	0,0	125,6	100,0
Субсидии социально ориентированным некоммерческим организациям, осуществляющим деятельность по профилактике социально опасных форм поведения граждан	763	1006	03 3 01 03110	1 000,0	1 420,0	1 420,0	420,0	0,0	142,0	100,0
Субсидии социально ориентированным некоммерческим организациям, осуществляющим деятельность в сфере патриотического, в том числе военно-патриотического воспитания граждан Российской Федерации	763	1006	03 3 01 03130	3 230,0	3 640,0	3 640,0	410,0	0,0	112,7	100,0
Субсидии социально ориентированным некоммерческим организациям, осуществляющим деятельность по содействию деятельности в области образования и просвещения	763	1006	03 3 01 03140	2 800,0	2 800,0	2 800,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Субсидии социально ориентированным некоммерческим организациям, осуществляющим деятельность по участию в профилактике и (или) тушении пожаров и проведении аварийно-спасательных работ	763	1006	03 3 01 03170	300,0	300,0	300,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Субсидии юридическим лицам, в том числе:			03 0 00 00000	193 708,6	213 893,2	212 058,6	18 350,0	-1 834,5	109,5	99,1
Предоставление социальных услуг гражданам пожилого возраста, инвалидам и гражданам, находящимся в трудной жизненной ситуации	763	1002	03 2 01 03070	209,2	209,2	45,3	-163,9	-163,9	21,7	21,7
Обеспечение равной доступности услуг общественного транспорта на территории Калужской области для отдельных категорий граждан, оказание мер социальной поддержки которым относится к ведению Российской Федерации и Калужской области, путем возмещения затрат перевозчикам, по которым не возмещались затраты за 2022 год в соответствии с иными нормативными правовыми актами Правительства Калужской области или уполномоченного им органа исполнительной власти Калужской области	763	1003	03 1 03 03150	13 850,7	17 510,0	16 832,6	2 981,9	-677,3	121,5	96,1
Возмещение недополученных доходов перевозчика, возникших в результате установления Законом Калужской области "О дополнительных мерах социальной поддержки отдельных категориям граждан в виде предоставления льгот на проезд железнодорожным транспортом" дополнительных мер социальной поддержки отдельным категориям граждан, по которым не возмещались недополученные доходы за 2022 год в соответствии с иными нормативными правовыми актами Правительства Калужской области или уполномоченного им органа исполнительной власти Калужской области	763	1003	03 1 03 03260	50,0	50,0	41,8	-8,2	-8,2	83,7	83,7
Обеспечение равной доступности услуг общественного транспорта на территории Калужской области для отдельных категорий граждан, оказание мер социальной поддержки которым относится к ведению Российской Федерации и Калужской области, путем возмещения затрат перевозчикам	763	1003	03 1 03 04060	148 148,6	168 333,2	168 254,8	20 106,2	-78,4	113,6	100,0
Возмещение недополученных доходов перевозчика, возникших в результате установления Законом Калужской области "О дополнительных мерах социальной поддержки отдельным категориям граждан в виде предоставления льгот на проезд железнодорожным транспортом" дополнительных мер социальной поддержки отдельным категориям граждан	763	1003	03 1 03 04070	31 450,0	27 790,7	26 884,0	-4 566,0	-906,7	85,5	96,7
Итого				225 288,9	252 453,5	250 390,5	25 101,7	-2 062,9	111,1	99,2
Государственная программа Калужской области "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области"										
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:			05 0 00 00000	12 800,0	12 800,0	12 800,0	0,0	0,0	100,0	100,0

Наименование субсидии	КГРБС	Р/П	ЦСР	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом об областном 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. 7 - гр. 5	исполнения от уточнённых показателей гр. 7 - гр. 6	к утверждённому показателю гр. 7 / гр. 5 * 100	к уточнённым показателям гр. 7 / гр. 6 * 100
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Субсидия в виде имущественного вноса Фонду защиты прав граждан - участников долевого строительства Калужской области для финансирования текущей деятельности	105	0501	05 2 01 89162	12 800,0	12 800,0	12 800,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Субсидии юридическим лицам, в том числе:			05 0 00 00000	9 806,7	66 893,6	66 892,0	57 085,3	-1,6	682,1	100,0
Субсидии организациям, находящимся в областной собственности (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, некоммерческих организаций), в целях возмещения затрат по регистрации, техническому и аварийному обслуживанию, а также содержанию газораспределительных сетей, сетей газопотребления областной собственности, находящихся в хозяйственном ведении организаций, находящихся в областной собственности	105	0502	05 8 01 82630	3 000,0	816,3	816,3	-2 183,8	0,0	27,2	100,0
Субсидии организациям, находящимся в областной собственности (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, некоммерческих организаций), в целях возмещения затрат в связи с выполнением работ в качестве заказчика, застройщика, а также затрат по проектированию и строительству сетей газопотребления и сетей газораспределения	105	0502	05 8 01 82820	4 806,7	66 077,3	66 075,8	61 269,1	-1,6	1 374,7	100,0
Субсидии юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям) на финансовое обеспечение затрат, возникающих в связи с реализацией Закона Калужской области "Об установлении дополнительной меры социальной поддержки по улучшению жилищных условий отдельной категории граждан Российской Федерации, являющихся работниками аккредитованных организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий"	766	0501	05 2 03 89350	2 000,0	0,0	0,0	-2 000,0	0,0	0,0	---
Итого				22 606,7	79 693,6	79 692,0	57 085,3	-1,6	352,5	100,0
Государственная программа Калужской области "Поддержка развития российского казачества на территории Калужской области"										
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:			06 0 00 00000	485,0	485,0	485,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Предоставление грантов в форме субсидий на финансовое обеспечение затрат социально ориентированных некоммерческих организаций, не являющихся государственными (муниципальными) учреждениями, созданных в форме казачьих обществ, внесенных в государственный реестр казачьих обществ в Российской Федерации, осуществляющих деятельность в сфере патриотического, в том числе военно-патриотического воспитания граждан Российской Федерации	761	0412	06 1 01 74040	485,0	485,0	485,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Итого				485,0	485,0	485,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие рынка труда в Калужской области"										
Субсидии юридическим лицам, в том числе:			07 0 00 00000	64 079,7	64 079,7	63 773,4	-306,3	-306,3	99,5	99,5
Реализация дополнительных мероприятий, направленных на снижение напряженности на рынке труда субъектов Российской Федерации, по организации временного трудоустройства	763	0401	07 1 P2 52980	42 972,1	42 972,1	42 898,9	-73,1	-73,1	99,8	99,8
Реализация дополнительных мероприятий, направленных на снижение напряженности на рынке труда субъектов Российской Федерации, по организации общественных работ	763	0401	07 1 P2 53000	14 252,6	14 252,6	14 237,7	-15,0	-15,0	99,9	99,9
Предоставление субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг на возмещение части затрат по созданию дополнительных рабочих мест (в том числе специальных) для трудоустройства инвалидов, в том числе инвалидов молодого возраста, созданию инфраструктуры, необходимой для беспрепятственного доступа к рабочим местам	763	0401	07 3 01 04040	375,0	375,0	156,8	-218,2	-218,2	41,8	41,8
Организация профессионального обучения и дополнительного профессионального образования работников промышленных предприятий	763	0705	07 1 P2 52920	6 480,0	6 480,0	6 480,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Итого				64 079,7	64 079,7	63 773,4	-306,3	-306,3	99,5	99,5
Государственная программа Калужской области "Развитие рынка газомоторного топлива в Калужской области"										
Субсидии юридическим лицам, в том числе:			09 0 00 00000	659,0	568,0	567,9	-91,1	-0,1	86,2	100,0
Поддержка переоборудования существующей автомобильной техники, включая общественный транспорт и коммунальную технику, для использования природного газа в качестве топлива (Субсидия юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, выполняющим работы по переоборудованию транспортных средств на использование природного газа (метана) в качестве моторного топлива (далее - лица, выполняющие переоборудование), на возмещение недополученных доходов в связи с предоставлением лицами, выполняющими переоборудование, скидки владельцам транспортных средств на указанные работы)	105	0505	09 0 02 R2761	659,0	568,0	567,9	-91,1	-0,1	86,2	100,0
Итого				659,0	568,0	567,9	-91,1	-0,1	86,2	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие культуры в Калужской области"										
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:			11 0 00 00000	365 119,3	611 900,0	611 900,0	246 780,7	0,0	167,6	100,0
Организация и проведение мероприятий социально ориентированными некоммерческими организациями, не являющимися государственными (муниципальными) учреждениями, осуществляющими деятельность в области культуры и искусства	750	0801	11 2 01 05120	11 669,3	11 900,0	11 900,0	230,7	0,0	102,0	100,0
Предоставление гранта в форме субсидии на финансовое обеспечение работ по сохранению объекта культурного наследия федерального значения "Ансамбль Пафнутьево-Боровского монастыря", 1670 г.	733	0801	11 3 03 05200	200,0	0,0	0,0	-200,0	0,0	0,0	---

Наименование субсидии	КГРБС	Р/П	ЦСР	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом об областном 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. 7 - гр. 5	исполнения от уточнённых показателей гр. 7 - гр. 6	к утверждённым показателям гр. 7 / гр. 5 * 100	к уточнённым показателям гр. 7 / гр. 6 * 100
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Осуществление работ по сохранению и приспособлению к современному использованию объекта культурного наследия федерального значения "Ансамбль Пафнутьево-Боровского монастыря", 1670 г.	733	0801	11 3 03 55100	353 250,0	353 250,0	353 250,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Осуществление работ по сохранению и приспособлению к современному использованию объекта культурного наследия федерального значения "Ансамбль Пафнутьево-Боровского монастыря", 1670 г. за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации	733	0801	11 3 03 5510F	0,0	246 750,0	246 750,0	246 750,0	0,0	---	100,0
Итого				365 119,3	611 900,0	611 900,0	246 780,7	0,0	167,6	100,0
Государственная программа Калужской области "Охрана окружающей среды в Калужской области"										
Субсидии юридическим лицам, в том числе:										
Предоставление субсидий организациям, находящимся в областной собственности (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям, некоммерческим организациям) в целях финансового обеспечения затрат на разработку проекта рекультивации земель, ликвидацию накопленного вреда окружающей среде, рекультивацию земельных участков, на которых размещены объекты накопленного вреда окружающей среде	105	0503	12 8 03 82125	10,0	0,0	0,0	-10,0	0,0	0,0	---
Предоставление субсидии региональному оператору по обращению с твердыми коммунальными отходами в целях возмещения затрат в связи с оказанием услуг в сфере обращения с отходами, за исключением затрат на транспортировку и обезвреживание отходов потребления 1-2 классов опасности	105	0503	12 8 03 82128	543 474,6	702 811,3	634 774,4	91 299,9	-68 036,8	116,8	90,3
Предоставление субсидии региональному оператору по обращению с твердыми коммунальными отходами в целях финансового обеспечения затрат на приобретение специальной техники, используемой при обращении с твердыми коммунальными отходами	105	0503	12 8 03 82133	10,0	0,0	0,0	-10,0	0,0	0,0	---
Предоставление грантов в форме субсидий юридическим лицам (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, некоммерческих организаций, региональных операторов по обращению с твердыми коммунальными отходами), индивидуальным предпринимателям на возмещение части затрат, связанных с утилизацией твердых коммунальных отходов	105	0503	12.8.03.82140	10,0	14 030,9	14 030,8	14 020,8	-0,1	140 308,4	100,0
Итого				543 504,6	716 842,2	648 805,3	105 300,7	-68 036,9	119,4	90,5
Государственная программа Калужской области "Развитие физической культуры и спорта в Калужской области"										
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:										
Оказание поддержки физкультурным спортивным организациям	749	1102	13 1 05 06020	28 167,9	25 954,4	25 954,4	-2 213,5	0,0	92,1	100,0
Оказание поддержки физкультурным спортивным организациям на участие и проведение мероприятий в сфере физической культуры и спорта	749	1102	13 1 05 0602P	2 000,0	2 000,0	2 000,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Оказание поддержки физкультурным спортивным организациям	749	1103	13 1 09 06020	17 585,8	16 246,5	16 246,5	-1 339,2	0,0	92,4	100,0
Субсидии юридическим лицам, в том числе:				11 322,9	9 823,9	9 823,9	-1 499,1	0,0	86,8	100,0
Оказание поддержки физкультурным спортивным организациям	749	1103	13 1 09 06020	11 322,9	9 823,9	9 823,9	-1 499,1	0,0	86,8	100,0
Итого				39 490,8	35 778,3	35 778,3	-3 712,5	0,0	90,6	100,0
Государственная программа Калужской области "Экономическое развитие в Калужской области"										
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:										
Реализация региональных программ развития промышленности (Предоставление субсидии некоммерческой организации "Фонд развития промышленности Калужской области" в виде имущественного взноса на финансовое обеспечение создания (капитализации) и (или) деятельности (докапитализации) регионального фонда развития промышленности, созданного в организационно-правовой форме, предусмотренной частью 1 статьи 11 Федерального закона "О промышленной политике в Российской Федерации")	744	0412	15 2 02 R5911	73 237,5	73 237,5	73 237,5	0,0	0,0	100,0	100,0
Субсидии юридическим лицам, в том числе:				1 154 114,4	1 510 310,4	1 510 243,3	356 128,9	-67,1	130,9	100,0
Предоставление субсидий на возмещение недополученных доходов организациям железнодорожного транспорта в связи с оказанием услуг по осуществлению на территории Калужской области перевозок пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении	112	0408	15 Д 01 86130	119 359,7	120 291,1	120 291,1	931,5	0,0	100,8	100,0
Предоставление субсидий на возмещение недополученных доходов организациям железнодорожного транспорта в связи с оказанием услуг по осуществлению на территории Калужской области перевозок пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении, по которым не возмещались недополученные доходы за 2022 год в соответствии с иными нормативными правовыми актами Правительства Калужской области или уполномоченного им органа исполнительной власти Калужской области	112	0408	15 Д 01 86132	7 477,8	7 477,8	7 477,8	0,0	0,0	100,0	100,0
Предоставление субсидии на возмещение недополученных доходов организациям железнодорожного транспорта в связи с установлением льготы по тарифу за перевозку пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении на территории Калужской области (за исключением скорых пригородных электропоездов повышенной комфортности) для обучающихся общеобразовательных организаций, обучающихся очной формы обучения профессиональных образовательных организаций и образовательных организаций высшего образования	112	0408	15 Д 01 86153	48 000,0	47 579,1	47 579,1	-420,9	0,0	99,1	100,0

Наименование субсидии	КГРБС	Р/П	ЦСР	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом об областном 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. 7 - гр. 5	исполнения от уточнённых показателей гр. 7 - гр. 6	к утверждённым показателям гр. 7 / гр. 5 * 100	к уточнённым показателям гр. 7 / гр. 6 * 100
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Субсидии на возмещение недополученных доходов организациям железнодорожного транспорта в связи с установлением льготы по тарифу за перевозку пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении на территории Калужской области (за исключением скорых пригородных электропоездов повышенной комфортности) для обучающихся общеобразовательных организаций, обучающихся очной формы обучения профессиональных образовательных организаций и образовательных организаций высшего образования, по которым не возмещались недополученные доходы с 22 июня 2022 года, в соответствии с иными нормативными правовыми актами Правительства Калужской области или уполномоченного им органа исполнительной власти Калужской области	112	0408	15 Д 01 86154	4 602,9	4 602,9	4 602,9	0,0	0,0	100,0	100,0
Предоставление субсидий на возмещение недополученных доходов в связи с осуществлением организациями воздушного транспорта региональных воздушных перевозок пассажиров с территории Калужской области и (или) на ее территории	112	0408	15 Д 01 86193	98 700,4	87 165,8	87 165,8	-11 534,6	0,0	88,3	100,0
Предоставление субсидий на возмещение недополученных доходов в связи с выполнением организациями воздушного транспорта международных воздушных перевозок пассажиров, пунктом отправления и (или) пунктом назначения которых является Калужская область	112	0408	15 Д 01 86194	29 759,3	18 810,0	18 810,0	-10 949,3	0,0	63,2	100,0
Предоставление субсидии юридическим лицам (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, некоммерческих организаций) на возмещение затрат, связанных с обеспечением авиационной безопасности в аэропортах и эксплуатацией, содержанием и техническим обслуживанием аэродромов	112	0408	15 Д 01 86261	197 769,3	225 144,3	225 144,3	27 374,9	0,0	113,8	100,0
Реализация мероприятий подпрограммы "Развитие торговли в Калужской области"	735	0412	15 И 01 80020	908,6	908,6	841,5	-67,1	-67,1	92,6	92,6
Субсидии на возмещение затрат на уплату процентов по кредитным договорам, предусматривающим условия о направлении кредита на строительство объектов инфраструктуры промышленных парков, необходимых для реализации новых инвестиционных проектов, включенных в сводный перечень новых инвестиционных проектов, которые не возмещались в соответствии с иными нормативными правовыми актами Правительства Калужской области или уполномоченных им органов исполнительной власти Калужской области	744	0412	15 1 02 86070	3 270,7	3 270,7	3 270,7	0,0	0,0	100,0	100,0
Субсидии на возмещение фактически произведенных в 2021-2023 годах затрат, связанных с обеспечением функционирования объектов инженерной и транспортной инфраструктуры особой экономической зоны промышленно-производственного типа, созданной на территории Калужской области, и иных объектов, предназначенных для обеспечения функционирования особой экономической зоны промышленно-производственного типа, созданной на территории Калужской области, в соответствии с законодательством Российской Федерации и законодательством Калужской области, которые не возмещались в соответствии с иными нормативными правовыми актами Правительства Калужской области или уполномоченных им органов исполнительной власти Калужской области	744	0412	15 1 02 86080	63 196,8	74 626,1	74 626,1	11 429,3	0,0	118,1	100,0
Субсидии юридическим лицам - коммерческим организациям, не являющимся государственными (муниципальными) унитарными предприятиями и юридическими лицами, 100 процентов акций (долей) которых принадлежит Калужской области, на возмещение затрат в связи с ранее осуществленными в 2021 - 2023 годах указанными юридическими лицами капитальными вложениями (в целях осуществления которых получателям ранее не предоставлялись средства областного бюджета) в объекты инфраструктуры промышленных парков, находящиеся в собственности указанных юридических лиц, необходимые для реализации новых инвестиционных проектов, включенных в сводный перечень новых инвестиционных проектов, которые не возмещались в соответствии с иными нормативными правовыми актами Правительства Калужской области или уполномоченных им органов исполнительной власти Калужской области	744	0412	15 1 02 86086	22 020,3	21 846,4	21 846,4	-173,9	0,0	99,2	100,0
Субсидии юридическим лицам - коммерческим организациям, не являющимся государственными (муниципальными) унитарными предприятиями и юридическими лицами, 100 процентов акций (долей) которых принадлежит Калужской области, на возмещение затрат в связи с ранее осуществленными в 2021 - 2023 годах указанными юридическими лицами капитальными вложениями (в целях осуществления которых получателям ранее не предоставлялись средства областного бюджета) в объекты инфраструктуры особой экономической зоны промышленно-производственного типа, созданной на территории Калужской области, находящиеся в собственности указанных юридических лиц, необходимые для реализации новых инвестиционных проектов, включенных в сводный перечень новых инвестиционных проектов, которые не возмещались в соответствии с иными нормативными правовыми актами Правительства Калужской области или уполномоченных им органов исполнительной власти Калужской области	744	0412	15 1 02 86087	404 380,0	490 509,2	490 509,2	86 129,2	-0,0	121,3	100,0
Субсидии на возмещение недополученных доходов в соответствии с условиями заключенных концессионных соглашений о проектировании, строительстве и эксплуатации железнодорожной инфраструктуры в отношении объектов железнодорожного транспорта, права собственности на которые принадлежат или будут принадлежать Калужской области, для обеспечения деятельности особой экономической зоны, созданной на территории Калужской области	744	0412	15 1 02 86090	1,0	0,0	0,0	-1,0	0,0	0,0	---

Наименование субсидии	КГРБС	Р/П	ЦСР	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом об областном 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. 7 - гр. 5	исполнения от уточнённых показателей гр. 7 - гр. 6	к утверждённому показателю гр. 7 / гр. 5 * 100	к уточнённым показателям гр. 7 / гр. 6 * 100
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Субсидии на возмещение фактически произведенных в 2022 - 2023 годах затрат связанных с инженерными изысканиями, архитектурно-строительным проектированием, государственной экспертизой проектной документации и (или) результатов инженерных изысканий, в отношении объектов инфраструктуры промышленных парков на территории Калужской области, которые не возмещались в соответствии с иными нормативными правовыми актами Правительства Калужской области или уполномоченных им органов исполнительной власти Калужской области	744	0412	15 1 02 86110	21 086,6	21 086,5	21 086,5	-0,1	0,0	100,0	100,0
Субсидии на возмещение фактически произведенных в 2022 - 2023 годах затрат связанных с инженерными изысканиями, архитектурно-строительным проектированием, государственной экспертизой проектной документации и (или) результатов инженерных изысканий, в отношении объектов инфраструктуры особой экономической зоны промышленно-производственного типа, созданной на территории Калужской области, которые не возмещались в соответствии с иными нормативными правовыми актами Правительства Калужской области или уполномоченных им органов исполнительной власти Калужской области	744	0412	15 1 02 86140	66 353,9	63 773,5	63 773,5	-2 580,4	-0,0	96,1	100,0
Субсидии юридическим лицам (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, некоммерческих организаций) на возмещение фактически произведенных в 2022 - 2023 годах затрат, связанных с реализацией инфраструктурного проекта "Создание масштабного логистического центра - Мегахаба АО "Почта России" на территории Калужской области", источником финансового обеспечения которого является бюджетный кредит, предоставляемый из федерального бюджета	744	0412	15 1 05 98130	36 932,2	18 923,5	18 923,5	-18 008,7	0,0	51,2	100,0
Предоставление субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям) (кроме некоммерческих организаций) на возмещение части затрат на создание собственного интернет-магазина	744	0412	15 2 02 86340	0,9	0,0	0,0	-0,9	0,0	0,0	---
Предоставление субсидий на возмещение затрат в связи с производством (реализацией) продукции, предназначенной для экспортовых поставок	744	0412	15 2 02 86350	0,1	275 000,0	275 000,0	274 999,9	0,0	275 000 000,0	100,0
Предоставление субсидий на возмещение части документально подтвержденных затрат управляющих компаний, произведенных не ранее 1 января 2020 года, на создание, развитие и (или) модернизацию объектов инфраструктуры промышленных технопарков в сфере электронной промышленности	744	0412	15 2 02 86390	999,0	0,0	0,0	-999,0	0,0	0,0	---
Реализация региональных программ развития промышленности (Предоставление субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям) на возмещение части затрат, связанных с приобретением нового оборудования)	744	0412	15 2 02 R5912	29 295,0	29 295,0	29 295,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Итого				1 227 351,9	1 583 547,9	1 583 480,8	356 128,9	-67,1	129,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области"										
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:			16 0 00 00000	7 615,1	7 615,1	7 615,1	0,0	0,0	100,0	100,0
Организация предоставления дополнительного образования детей	741	0709	16 3 01 16180	7 615,1	7 615,1	7 615,1	0,0	0,0	100,0	100,0
Субсидии юридическим лицам, в том числе:			16 0 00 00000	233 196,6	158 059,8	158 059,8	-75 136,8	0,0	67,8	100,0
Создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором (Реализация концессионного соглашения по финансированию, проектированию, строительству и эксплуатации объекта образования)	741	0702	16 2 E1 53051	94 086,9	94 086,9	94 086,9	0,0	0,0	100,0	100,0
Создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором (Реализация концессионного соглашения по финансированию, проектированию, строительству и эксплуатации объекта образования за счет средств областного бюджета)	741	0702	16 2 E1 53053	139 109,6	63 972,9	63 972,9	-75 136,8	0,0	46,0	100,0
Итого				240 811,6	165 674,9	165 674,9	-75 136,8	0,0	68,8	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие профессионального образования и науки в Калужской области"										
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:			17 0 00 00000	5 200,0	5 200,0	5 200,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Предоставление гранта в форме субсидии из областного бюджета научным организациям и образовательным организациям высшего образования, прошедшим конкурсный отбор, на финансовое обеспечение затрат по проведению научных исследований и (или) экспериментальных разработок по приоритетным для Калужской области направлениям исследований при реализации проектов в сфере фундаментальных научных исследований и поисковых исследований, отобранных Российским научным фондом	741	0709	17 2 06 17160	5 200,0	5 200,0	5 200,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Итого				5 200,0	5 200,0	5 200,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Информационное общество и повышение качества государственных и муниципальных услуг в Калужской области"										
Субсидии юридическим лицам, в том числе:			23 0 00 00000	10,0	0,0	0,0	-10,0	0,0	0,0	---
Предоставление грантов в форме субсидий из областного бюджета юридическим лицам (за исключением государственных (муниципальных) учреждений) на финансовое обеспечение затрат, связанных с разработкой программ для электронных вычислительных машин и баз данных	766	0410	23 4 06 86550	10,0	0,0	0,0	-10,0	0,0	0,0	---
Итого				10,0	0,0	0,0	-10,0	0,0	0,0	---
Государственная программа Калужской области "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Калужской области"										
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:			25 0 00 00000	17 961,8	17 961,8	17 961,8	0,0	0,0	100,0	100,0
Создание системы поддержки фермеров и развитие сельской кооперации	742	0405	25 1 15 54800	7 667,7	7 667,7	7 667,7	0,0	0,0	100,0	100,0

Наименование субсидии	КГРБС	Р/П	ЦСР	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом об областном 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. 7 - гр. 5	исполнения от уточнённых показателей гр. 7 - гр. 6	к утверждённым показателям гр. 7 / гр. 5 * 100	к уточнённым показателям гр. 7 / гр. 6 * 100
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Стимулирование развития приоритетных подотраслей агропромышленного комплекса и развитие малых форм хозяйствования (в виде грантов на развитие семейной фермы, на развитие материально-технической базы, в виде гранта "Агропрогресс")	742	0405	25 1 B1 R5021	10 294,1	10 294,1	10 294,1	0,0	0,0	100,0	100,0
Субсидии юридическим лицам, в том числе:			25 0 00 00000	1 749 051,2	1 879 627,0	1 879 627,0	130 575,8	0,0	107,5	100,0
Создание системы поддержки фермеров и развитие сельской кооперации (грант "Агростартап")	742	0405	25 1 I5 54801	31 210,4	31 210,4	31 210,4	0,0	0,0	100,0	100,0
Государственная поддержка стимулирования увеличения производства масличных культур	742	0405	25 1 T2 52590	3 531,0	3 531,0	3 531,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Поддержка племенного дела и селекции	742	0405	25 1 B1 88260	59 562,2	51 604,5	51 604,5	-7 957,7	0,0	86,6	100,0
Возмещение части фактически произведенных в 2022 году затрат на поддержку племенного дела и селекции	742	0405	25 1 B1 88280	44 600,0	41 344,6	41 344,6	-3 255,4	0,0	92,7	100,0
Возмещение части затрат на замену серопозитивного крупного рогатого скота по вирусу лейкоза на серонегативный	742	0405	25 1 B1 88470	4 546,4	2 242,9	2 242,9	-2 303,5	0,0	49,3	100,0
Стимулирование увеличения производства картофеля и овощей	742	0405	25 1 B1 R0140	41 836,9	41 836,9	41 836,9	0,0	0,0	100,0	100,0
Стимулирование увеличения производства картофеля и овощей (на финансовое обеспечение части затрат на производство овощей защищенного грунта, произведенных с применением технологии досвечивания)	742	0405	25 1 B1 R0141	65 941,8	65 941,8	65 941,8	0,0	0,0	100,0	100,0
Развитие сельского туризма	742	0405	25 1 B1 R3410	15 897,1	15 897,1	15 897,1	0,0	0,0	100,0	100,0
Софинансирование расходных обязательств субъектов Российской Федерации по финансовому обеспечению (возмещению) производителям зерновых культур части затрат на производство и реализацию зерновых культур	742	0405	25 1 B1 R3680	19 063,7	19 063,7	19 063,7	0,0	0,0	100,0	100,0
Финансовое обеспечение (возмещение) производителям зерновых культур части затрат на производство и реализацию зерновых культур	742	0405	25 1 B1 R368F	0,0	21 091,8	21 091,8	21 091,8	0,0	---	100,0
Стимулирование развития приоритетных подотраслей агропромышленного комплекса и развитие малых форм хозяйствования	742	0405	25 1 B1 R5020	721 119,9	721 119,9	721 119,9	0,0	0,0	100,0	100,0
Стимулирование развития приоритетных подотраслей агропромышленного комплекса и развитие малых форм хозяйствования (в виде грантов на развитие семейной фермы, на развитие материально-технической базы, в виде гранта "Агропрогресс")	742	0405	25 1 B1 R5021	130 488,1	130 488,1	130 488,1	0,0	0,0	100,0	100,0
Поддержка сельскохозяйственного производства по отдельным подотраслям растениеводства и животноводства	742	0405	25 1 B1 R5080	260 033,5	258 767,7	258 767,7	-1 265,8	0,0	99,5	100,0
Возмещение части затрат на уплату процентов по инвестиционным кредитам (займам) в агропромышленном комплексе	742	0405	25 1 B2 88510	63 026,6	62 863,9	62 863,9	-162,7	0,0	99,7	100,0
Возмещение части затрат на уплату процентов по инвестиционным кредитам (займам) в агропромышленном комплексе	742	0405	25 1 B2 R4330	173 073,3	173 073,3	173 073,3	0,0	0,0	100,0	100,0
Возмещение части прямых понесенных затрат на создание и (или) модернизацию объектов агропромышленного комплекса	742	0405	25 1 B2 R4720	1 010,0	0,0	0,0	-1 010,0	0,0	0,0	---
Возмещение части прямых понесенных затрат на создание и (или) модернизацию объектов агропромышленного комплекса, а также на приобретение и ввод в промышленную эксплуатацию маркировочного оборудования для внедрения обязательной маркировки отдельных видов молочной продукции	742	0405	25 1 B2 R474F	0,0	98 787,9	98 787,9	98 787,9	0,0	---	100,0
Техническая и технологическая модернизация, инновационное развитие	742	0405	25 1 B3 88160	114 110,4	140 761,7	140 761,7	26 651,3	0,0	123,4	100,0
Итого				1 767 013,1	1 897 588,9	1 897 588,9	130 575,8	0,0	107,4	100,0
Государственная программа Калужской области "Эффективное вовлечение в оборот земель сельскохозяйственного назначения и развитие мелиоративного комплекса в Калужской области"										
Субсидии юридическим лицам, в том числе:			26 0 00 00000	19 637,2	19 637,2	19 637,2	0,0	0,0	100,0	100,0
Возмещение части фактически произведенных затрат в текущем финансовом году на агрохимическое и (или) эколого-токсикологическое обследование почв	742	0405	26 0 01 88290	2 000,0	2 000,0	2 000,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Проведение гидромелиоративных, культуртехнических, агролесомелиоративных и фитомелиоративных мероприятий, а также мероприятий в области известкования кислых почв на пашне (субсидии на возмещение части фактически произведенных затрат в 2021-2023 годах)	742	0405	26 0 03 R5981	17 637,2	17 637,2	17 637,2	0,0	0,0	100,0	100,0
Итого				19 637,2	19 637,2	19 637,2	0,0	0,0	100,0	100,0
Государственная программа Калужской области "Энергобережение и повышение энергоэффективности в Калужской области"										
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:			30 0 00 00000	87 933,9	88 625,4	88 615,4	681,5	-10,0	100,8	100,0
Имущественный взнос Фонду капитального ремонта многоквартирных домов Калужской области в целях функционирования региональной системы капитального ремонта многоквартирных домов	105	0501	30 0 02 89190	87 913,9	88 615,4	88 615,4	701,5	0,0	100,8	100,0
Имущественный взнос Фонду капитального ремонта многоквартирных домов Калужской области в целях предоставления государственной поддержки на проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах	105	0501	30 0 02 89270	10,0	0,0	0,0	-10,0	0,0	0,0	---
Предоставление дополнительной помощи при возникновении неотложной необходимости в проведении капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах некоммерческой организации, которая осуществляет деятельность, направленную на обеспечение проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, товариществам собственников жилья, жилищным кооперативам	105	0501	30 0 02 89320	10,0	10,0	0,0	-10,0	-10,0	0,0	0,0
Субсидии юридическим лицам, в том числе:			30 0 00 00000	20,0	0,0	0,0	-20,0	0,0	0,0	---

Наименование субсидии	КГРБС	Р/П	ЦСР	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом об областном 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. 7 - гр. 5	исполнения от уточнённых показателей гр. 7 - гр. 6	к утверждённым показателям гр. 7 / гр. 5 * 100	к уточнённым показателям гр. 7 / гр. 6 * 100
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Предоставление государственной поддержки на проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах	105	0501	30 0 02 89310	10,0	0,0	0,0	-10,0	0,0	0,0	---
Субсидии юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, осуществляющим деятельность по управлению многоквартирным домом, на финансовое обеспечение при возникновении неотложной необходимости в проведении капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в виде дополнительной помощи	105	0501	30 0 02 89330	10,0	0,0	0,0	-10,0	0,0	0,0	---
Итого				87 953,9	88 625,4	88 615,4	661,5	-10,0	100,8	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие туризма в Калужской области"										
Субсидии юридическим лицам, в том числе:			43 0 00 00000	203 080,8	199 894,4	199 894,4	-3 186,4	0,0	98,4	100,0
Предоставление субсидий на возмещение части фактически произведенных затрат на развитие материально-технической базы субъектам аграрного туризма	750	0412	43 0 02 06140	5 973,6	10 287,2	10 287,2	4 313,6	0,0	172,2	100,0
Финансовое обеспечение поддержки реализации общественных инициатив, направленных на развитие туристической инфраструктуры	750	0412	43 0 J1 53320	62 957,2	62 957,2	62 957,2	0,0	0,0	100,0	100,0
Создание модульных некапитальных средств размещения при реализации инвестиционных проектов	750	0412	43 0 J1 55220	111 000,0	111 000,0	111 000,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Создание модульных некапитальных средств размещения при реализации инвестиционных проектов за счёт средств резервного фонда Правительства Российской Федерации	750	0412	43 0 J1 5522F	23 150,0	15 650,0	15 650,0	-7 500,0	0,0	67,6	100,0
Итого				203 080,8	199 894,4	199 894,4	-3 186,4	0,0	98,4	100,0
Государственная программа Калужской области "Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области"										
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:			44 0 00 00000	84 082,9	84 082,9	84 082,9	0,0	0,0	100,0	100,0
Предоставление субсидии некоммерческой организации, не являющейся государственным (муниципальным) учреждением, - автономной некоммерческой организации "Центр поддержки экспорта Калужской области" в виде имущественного взноса на финансовое обеспечение затрат по оказанию информационно-консультационной и организационной поддержки внешнеэкономической деятельности субъектов малого и среднего предпринимательства, а также по оказанию услуг субъектам малого и среднего предпринимательства по продвижению их товаров, услуг и технологий на международные рынки	744	0412	44 1 01 86890	19 554,1	19 554,1	19 554,1	0,0	0,0	100,0	100,0
Государственная поддержка малого и среднего предпринимательства, а также физических лиц, применяющих специальный налоговый режим "Налог на профессиональный доход", в субъектах Российской Федерации (Предоставление субсидии некоммерческой организации, не являющейся государственным (муниципальным) учреждением, - Государственному фонду поддержки предпринимательства Калужской области (микrokредитная компания) в виде имущественного взноса на финансовое обеспечение затрат с целью предоставления субъектам малого и среднего предпринимательства поручительств (независимых гарантий) фондов содействия кредитованию (гарантийных фондов, фондов поручительств))	744	0412	44 1 15 55271	13 422,3	13 422,3	13 422,3	0,0	0,0	100,0	100,0
Государственная поддержка малого и среднего предпринимательства, а также физических лиц, применяющих специальный налоговый режим "Налог на профессиональный доход", в субъектах Российской Федерации (Предоставление субсидии некоммерческой организации, не являющейся государственным (муниципальным) учреждением, - автономной некоммерческой организации "Центр поддержки экспорта Калужской области" в виде имущественного взноса на финансовое обеспечение затрат в целях осуществления субъектами малого и среднего предпринимательства экспорта товаров (работ, услуг) при поддержке центров поддержки экспорта)	744	0412	44 1 15 55274	46 106,5	46 106,5	46 106,5	0,0	0,0	100,0	100,0
Предоставление субсидии некоммерческой организации, не являющейся государственным (муниципальным) учреждением - автономной некоммерческой организации "Центр поддержки экспорта Калужской области" в виде имущественного взноса на финансовое обеспечение затрат с целью оказания финансовой поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства путем возврата фиксированного процента от стоимости заключенного субъектом малого и среднего предпринимательства экспортного контракта	744	0412	44 1 T6 86810	5 000,0	5 000,0	5 000,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Субсидии юридическим лицам, в том числе:			44 0 00 00000	74 794,0	81 366,6	81 366,6	6 572,6	0,0	108,8	100,0
Предоставление субсидий юридическим лицам (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, производителям товаров, работ, услуг на возмещение части затрат, фактически произведенных получателем в текущем финансовом году на уплату лизинговых платежей, на уплату первого взноса (аванса) при заключении не ранее 1 января года, предшествующего году предоставления субсидий, договора лизинга, на возмещение затрат, связанных с приобретением производственного оборудования	744	0412	44 1 01 86880	35 926,3	43 101,2	43 101,2	7 174,9	0,0	120,0	100,0

Наименование субсидии	КГРБС	Р/П	ЦСР	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом об областном 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. 7 - гр. 5	исполнения от уточнённых показателей гр. 7 - гр. 6	к утверждённым показателям гр. 7 / гр. 5 * 100	к уточнённым показателям гр. 7 / гр. 6 * 100
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Государственная поддержка малого и среднего предпринимательства, а также физических лиц, применяющих специальный налоговый режим "Налог на профессиональный доход", в субъектах Российской Федерации (Предоставление грантов в форме субсидий субъектам малого и среднего предпринимательства, включенным в реестр социальных предпринимателей на финансовое обеспечение затрат, связанных с реализацией проекта в сфере социального предпринимательства, и (или) субъектам малого и среднего предпринимательства, созданным физическими лицами в возрасте до 25 лет включительно, на финансовое обеспечение затрат, связанных с реализацией проекта в сфере предпринимательской деятельности)	744	0412	44 1 14 55275	10 128,5	10 128,5	10 128,5	0,0	0,0	100,0	100,0
Государственная поддержка малого и среднего предпринимательства, а также физических лиц, применяющих специальный налоговый режим "Налог на профессиональный доход", в субъектах Российской Федерации (Предоставление субсидий юридическим лицам (за исключением некоммерческих организаций), образующим инфраструктуру поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства, на возмещение фактически произведенных затрат на организацию оказания комплекса услуг, сервисов и мер поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства в центре "Мой бизнес")	744	0412	44 1 15 55273	9 230,0	9 230,0	9 230,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Предоставление субсидий юридическим лицам (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям на возмещение фактически произведенных затрат на создание и развитие центров молодежного инновационного творчества	744	0412	44 2 01 86910	4 609,2	4 006,9	4 006,9	-602,3	0,0	86,9	100,0
Предоставление субсидий на возмещение фактически произведенных затрат, связанных с оказанием услуг по поддержке высокотехнологичных, инновационных предприятий	744	0412	44 2 01 86930	14 900,0	14 900,0	14 900,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Итого				158 876,8	165 449,5	165 449,5	6 572,6	0,0	104,1	100,0
Государственная программа Калужской области "Комплексное развитие сельских территорий в Калужской области"										
Субсидии юридическим лицам, в том числе:										
Обеспечение комплексного развития сельских территорий (Субсидии на возмещение части затрат на реализацию мероприятий, направленных на оказание содействия сельскохозяйственным товаропроизводителям в обеспечении квалифицированными специалистами)	742	0405	48 2 01 R5761	13 390,6	13 390,6	13 390,5	-0,1	-0,1	100,0	100,0
Итого				13 390,6	13 390,6	13 390,5	-0,1	-0,1	100,0	100,0
Ведомственная целевая программа "Развитие государственной гражданской службы Калужской области"										
Субсидии юридическим лицам, в том числе:										
Переподготовка и повышение квалификации кадров	730	0705	54 0 04 00780	727,6	727,6	727,6	0,0	0,0	100,0	100,0
Итого				727,6	727,6	727,6	0,0	0,0	100,0	100,0
Ведомственная целевая программа "Информационная политика Калужской области"										
Субсидии юридическим лицам, в том числе:										
Информационное освещение в средствах массовой информации, печатных изданиях, в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет"	730	1201	61 0 00 98711	275 085,8	283 402,9	283 402,9	8 317,1	0,0	103,0	100,0
Итого				275 085,8	283 402,9	283 402,9	8 317,1	0,0	103,0	100,0
Ведомственная целевая программа "Внутренняя политика Калужской области"										
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:										
Предоставление грантов в форме субсидий из областного бюджета социально ориентированным некоммерческим организациям, не являющимся государственными (муниципальными) учреждениями, на финансовое обеспечение затрат по реализации проектов, направленных на развитие гражданского общества	761	0412	62 0 00 00720	21 914,5	21 829,0	21 829,0	-85,5	0,0	99,6	100,0
Предоставление грантов в форме субсидий из областного бюджета социально ориентированным некоммерческим организациям, не являющимся государственными (муниципальными) учреждениями, на финансовое обеспечение затрат по реализации мероприятий, направленных на формирование региональной идентичности населения Калужской области	761	0412	62 0 00 00730	2 347,4	2 303,4	2 303,4	-44,0	0,0	98,1	100,0
Предоставление грантов в форме субсидий из областного бюджета социально ориентированным некоммерческим организациям, не являющимся государственными (муниципальными) учреждениями, на финансовое обеспечение затрат по реализации мероприятий, направленных на общественное просвещение населения Калужской области	761	0412	62 0 00 00760	2 500,0	2 499,3	2 499,3	-0,7	0,0	100,0	100,0
Итого				26 761,9	26 631,7	26 631,7	-130,2	0,0	99,5	100,0
Ведомственная целевая программа "Создание 100 роботизированных молочных ферм в Калужской области"										
Субсидии юридическим лицам, в том числе:										
Возмещение части фактически произведенных затрат на роботизированных молочных фермах	742	0405	64 0 00 88070	44 915,3	44 915,3	44 915,3	0,0	0,0	100,0	100,0
Итого				44 915,3	44 915,3	44 915,3	0,0	0,0	100,0	100,0
Ведомственная целевая программа "Развитие потребительской кооперации в Калужской области"										
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:										
Возмещение части затрат на развитие организаций потребительской кооперации	742	0405	68 0 00 88460	25 260,0	25 260,0	25 260,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Итого				25 260,0	25 260,0	25 260,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Непрограммные расходы региональных органов исполнительной власти										
Субсидии некоммерческим организациям, в том числе:			98 0 00 00000	3 810,0	75 055,2	75 055,2	71 245,2	0,0	1 970,0	100,0

Наименование субсидии	КГРБС	Р/П	ЦСР	Бюджетные ассигнования в соответствии с Законом об областном 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. 7 - гр. 5	исполнения от уточнённых показателей гр. 7 - гр. 6	к утверждённым показателям гр. 7 / гр. 5 * 100	к уточнённым показателям гр. 7 / гр. 6 * 100
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Имущественный взнос Фонду поддержки строительства доступного жилья в Калужской области на осуществление уставной деятельности, за исключением уставной деятельности, финансирование которой осуществляется на основании иных нормативных правовых актов Правительства Калужской области или уполномоченных им органов исполнительной власти Калужской области	105	0501	98 0 00 89150	3 810,0	75 055,2	75 055,2	71 245,2	0,0	1 970,0	100,0
Итого				3 810,0	75 055,2	75 055,2	71 245,2	0,0	1 970,0	100,0
ВСЕГО				5 373 864,4	6 370 929,8	6 300 444,9	926 580,4	-70 484,9	117,2	98,9