



**Российская Федерация
Ненецкий автономный округ**

**Контрольно-счетная палата
муниципального района
«Заполярный район»**

ул. Губкина, д. 10, п. Искателей
Ненецкий автономный округ, 166700
тел. (81853) 4-81-44, факс. (81853) 4-79-64
www.zrnao.ru, E-mail: ksp-zr@mail.ru

от 30 апреля 2021 года № 242
на № 01-34-486/21-0-0 от 31.03.2021

Главе
Администрации
муниципального района
«Заполярный район»

Н.Л. Михайловой

Уважаемая Надежда Леонидовна!

В соответствии с пунктом 16.14 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании «Муниципальный район «Заполярный район», утвержденного решением Совета Заполярного района от 17.06.2015 № 136-р направляем в Ваш адрес заключение на годовой отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Муниципальный район «Заполярный район» за 2020 год.

Приложение на 89 л. в 1 экз.

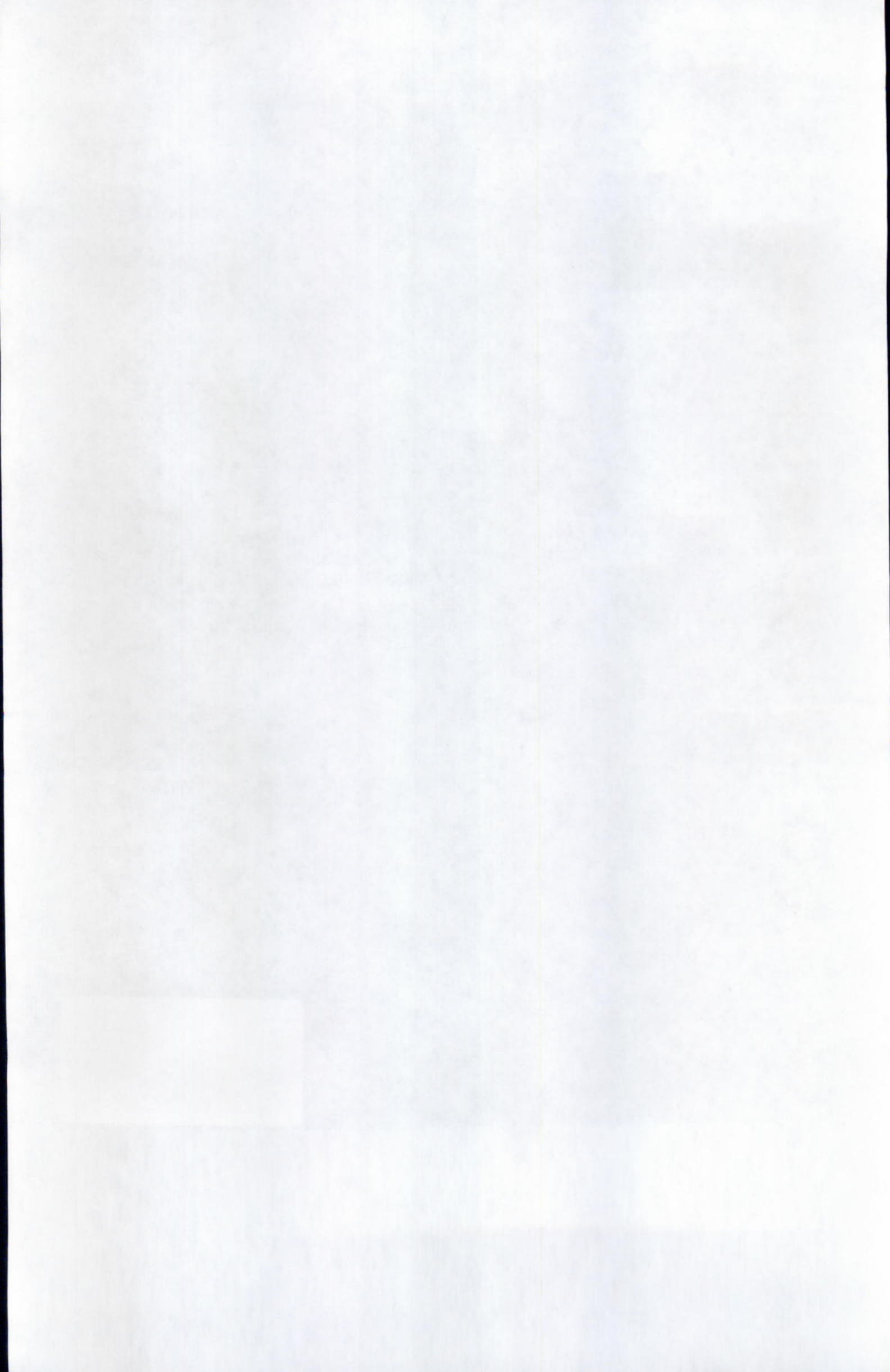
Председатель

Е.В. Субоч

Кокина Евгения Юрьевна
8(81853) 4-79-67

Адм. МР «Заполярный р.»
№ 01-34-1461/21-0-0
от 30.04.2021







МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ «МУНИЦИПАЛЬНЫЙ РАЙОН «ЗАПОЛЯРНЫЙ РАЙОН»
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА

166700 п. Искателей, Ненецкий автономный округ, ул. Губкина, д.10, тел. (81853) 4-81-44, факс. (81853) 4-79-64, e-mail: ksp-zr@mail.ru

«30» апреля 2021 года

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
на годовой отчет об исполнении бюджета
муниципального образования «Муниципальный район «Заполярный район»
за 2020 год

1. Общие положения

Заключение на годовой отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Муниципальный район «Заполярный район» (далее – районный бюджет) подготовлено Контрольно-счетной палатой Заполярного района на основании статьи 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – БК РФ), главы 16 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании «Муниципальный район «Заполярный район» в новой редакции, утвержденного решением Совета Заполярного района от 17.06.2015 № 136-р (далее – Положение о бюджетном процессе), пункта 8.1 Положения о Контрольно-счетной палате муниципального района «Заполярный район», утвержденного решением Совета Заполярного района от 27.09.2013 № 436-р.

Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета проведена в порядке, установленном решением Совета Заполярного района от 25.12.2013 № 482-р «Об утверждении Порядка осуществления внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Муниципальный район «Заполярный район» (далее – Порядок осуществления внешней проверки), с соблюдением требований БК РФ.

При подготовке настоящего заключения учтены результаты внешней проверки годовой бюджетной отчетности 5 главных администраторов средств районного бюджета, в том числе:

- Администрации муниципального района «Заполярный район» (далее – Администрация Заполярного района, Администрация);
- Управления финансов Администрации муниципального района «Заполярный район» (далее – Управление финансов);
- Совета муниципального района «Заполярный район» (далее – Совет Заполярного района, Совет);
- Управления муниципального имущества Администрации муниципального района «Заполярный район» (далее – Управление муниципального имущества, УМИ);
- Контрольно-счетной палаты муниципального района «Заполярный район» (далее – Контрольно-счетная палата, КСП).

В ходе подготовки настоящего заключения Контрольно-счетной палатой осуществлены следующие мероприятия:

- проверка годового отчета об исполнении районного бюджета на соответствие требованиям нормативных правовых актов и данным годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств (далее – ГАБС);
- анализ и оценка показателей исполнения бюджета;
- анализ эффективности и результативности использования бюджетных средств;
- выборочная проверка соблюдения установленного порядка управления и распоряжения муниципальным имуществом;
- оценка организации внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита, осуществляемого главными администраторами бюджетных средств.

Заключения по результатам внешней проверки годовой бюджетной отчетности главных администраторов средств районного бюджета за 2020 год направлены в адрес руководителей, соответствующих ГАБС с предложениями и рекомендациями по устранению выявленных недостатков.

2. Проверка годовой бюджетной отчетности

2.1. Соответствие годовой бюджетной отчетности требованиям нормативных правовых актов

2.1.1. Годовая бюджетная отчетность представлена главными администраторами средств районного бюджета в Контрольно-счетную палату в срок, установленный пунктом 3.3 Порядка осуществления внешней проверки.

2.1.2. Состав бюджетной отчетности ГАБС в целом соответствует требованиям Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Минфина РФ от 28.12.2010 № 191н (далее – Инструкция № 191н).

При анализе форм бюджетной отчетности установлены следующие замечания.

Согласно данным отчета по поступлениям и выбытиям (ф. 0503151) кассовое исполнение отражено по коду дохода БК 1 11 05013 05 0000 120 согласно данным отчета об исполнении бюджета (ф. 0503117) кассовое исполнение отражено по коду дохода БК 1 11 05013 05 1000 120;

В отношении Управления муниципального имущества установлено следующее:

В соответствии с пунктом 3.4. Порядка осуществления внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Муниципальный район «Заполярный район», утвержденного решением Совета муниципального района «Заполярный район» от 25.12.2013 № 482-р (далее – Порядок № 482-р), Управление муниципального имущества Администрации Заполярного района одновременно с предоставлением годовой бюджетной отчетности представляет в Контрольно-счетную палату Заполярного района реестр муниципального имущества муниципального образования «Муниципальный район «Заполярный район» (далее – реестр муниципального имущества) по состоянию на отчетную дату.

Годовая бюджетная отчетность представлена в Контрольно-счетную палату

Заполярного района на бумажном носителе 04.03.2021, реестр муниципального имущества одновременно с отчетностью не представлен.

Реестр муниципального имущества представлен только по запросу Контрольно-счетной палаты исходящим от 12.03.2021 № 56.

2.1.3. В ходе выборочной проверки соответствия показателей отчетности главных администраторов средств районного бюджета данным представленным объектом контроля регистров бюджетного учета, правильности представления и раскрытия информации об активах и обязательствах, финансово-хозяйственных операциях в бюджетной отчетности, а также данным синтетического и аналитического учета нарушения не выявлены.

2.1.4. Годовая бюджетная отчетность ГАБС достоверно отражает во всех существенных отношениях финансовое положение по состоянию на 01.01.2021 и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 01.01.2020 по 31.12.2020.

2.1.5. В ходе внешней проверки годовой бюджетной отчетности ГАБС фактов нецелевого использования средств районного бюджета не установлено.

2.1.6. Годовой отчет об исполнении районного бюджета представлен Администрацией в Контрольно-счетную палату в установленные сроки в объеме, соответствующем требованиям пункта 3 статьи 264.1 БК РФ.

В соответствии с пунктом 6.1 Порядка осуществления внешней проверки для подготовки настоящего заключения Администрацией представлены также:

- отчет об использовании бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации Заполярного района;

- информация об исполнении мероприятий в рамках муниципальных программ (в том числе результаты оценки эффективности их реализации).

2.1.7. Данные годового отчета об исполнении районного бюджета соответствуют суммарным показателям годовой бюджетной отчетности ГАБС.

2.2 Состояние дебиторской и кредиторской задолженности. Дебиторская задолженность

По состоянию на 01.01.2021 числится дебиторская задолженность в сумме 377 026,5 тыс. руб., или больше, чем по состоянию на 01.01.2020, на 189 659,5 тыс. руб. (или в 2 раза).

1) Дебиторская задолженность по доходам бюджета по состоянию на 01.01.2021 составила 124 450,9 тыс. руб. (33,0% в общей сумме дебиторской задолженности), что больше, чем по состоянию на 01.01.2020 (108 141,1 тыс. руб.) на 16 309,8 тыс. руб., в том числе сумма задолженности:

- по налоговым доходам, администрируемым Федеральной налоговой службой, в сумме 14,1 тыс. руб. (налог на имущество физических лиц – 14,1 тыс. руб.);

- по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки, находящиеся в собственности Заполярного района, в сумме 123 282,3 тыс. руб. (дебиторская задолженность, отнесенная к доходам будущих периодов);

- по прочим неналоговым доходам бюджетов муниципальных районов в сумме 321,7 тыс. руб.;

- по доходам от прочих поступлений от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (наем жилых помещений) в сумме 42,2 тыс. руб.;

– по арендным платежам за имущество, находящееся в оперативном управлении органов управления Заполярного района и созданных ими учреждений – 5,0 тыс. руб.;

– по доходам, поступающим в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества Заполярного района – 3,6 тыс. руб.;

– по поступлениям от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба – 194,9 тыс. руб.;

– по доходам от возврата прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов поселений – 582,1 тыс. руб.;

– по доходам от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках – 5,0 тыс. руб.

2) Дебиторская задолженность по выданным авансам по состоянию на 01.01.2021 составила 139,5 тыс. руб., что меньше, чем по состоянию на 01.01.2020, на 6 473,4 тыс. руб. или на 97,9%, в том числе:

- расчеты по авансам по услугам связи отражена задолженность в сумме 4,8 тыс. руб.;

- расчеты по прочим работам, услугам – 134,7 тыс. руб.

3) Дебиторская задолженность по расчетам с подотчетными лицами составила 10,0 тыс. руб. По отношению к сумме задолженности по состоянию на 01.01.2020 (46,8 тыс. руб.) сумма задолженности по расчетам с подотчетными лицами по состоянию на 01.01.2021 уменьшилась более чем в 4 раза.

4) Доля дебиторской задолженности по ущербу и иным доходам по состоянию на 01.01.2021 составляет 66,9% в общей сумме задолженности, или 252 262,3 тыс. руб., в том числе:

– по прочим доходам от компенсации затрат районного бюджета – 37 285,0 тыс. руб. (задолженность по суммам предварительных оплат, подлежащих возврату подрядчиками в соответствии с решениями судов);

– по прочим поступлениям от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемых в бюджеты муниципальных районов – 214 977,3 тыс. руб. (суммы неустоек (пени), предъявленные заказчиками подрядчикам, в связи с просрочкой исполнения подрядчиками обязательств, предусмотренных контрактами, и начисленные в соответствии с решениями судов).

Дебиторская задолженность по ущербу и иным доходам по состоянию на 01.01.2021 уменьшилась в 3,5 раза, или на 179 925,9 тыс. руб.

5) Дебиторская задолженность по расчетам по платежам в бюджеты по состоянию на 01.01.2021 составила 163,8 тыс. руб., что меньше на 28,7%, чем по состоянию на 01.01.2020 (Администрацией Заполярного района перечислен авансовый платеж по налогу на имущество).

Структура и динамика дебиторской задолженности представлена в приложении 1 (таблица 1) к настоящему заключению.

Дебиторская задолженность **Администрации** на 01.01.2021 сложилась в сумме 252 811,8 тыс. руб., или 67,1% от общей суммы дебиторской задолженности.

1) Задолженность по доходам составила 247,0 тыс. руб., в том числе:

а) задолженность по доходам от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов и созданных ими учреждений, в сумме 5,0 тыс. руб. (МКУ ЗР «Северное» выставлены счета согласно договорам, за аренду помещения, заключенным с ПАО «МТС»);

б) задолженность по доходам, поступающим в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества муниципальных районов в общей сумме 3,6 тыс. руб. (задолженность за декабрь 2020 года ОАО «Теле2-Санкт-Петербург» - 1,8 тыс. руб., ПАО «МТС» - 1,8 тыс. руб.);

в) задолженность по расчету по доходам от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках составила 5,0 тыс. руб. (задолженность ООО «Бекет» по муниципальному контракту на оказание услуг по охране объекта – 4,0 тыс. руб., ООО «РемСтройСервис» по муниципальному контракту на оказание услуг по ремонту пола в гаражном боксе центрального склада – 1,0 тыс. руб.);

г) Задолженность по расчетам по доходам от прочих сумм принудительного изъятия составила 194,9 тыс. руб. (ГБОУ НАО «Средняя школа п. Искателей» - остаток задолженности по неправомерно выплаченным суммам и присужденным судом, возникшая до 01.01.2012 и задолженность, за период с 01.01.2014 года по 31.12.2020 года, по уплате административных штрафов согласно протоколам, выписанным председателем комиссии по делам несовершеннолетних);

д) задолженность по расчетам по поступлениям текущего характера от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации составила 38,5 тыс. руб. (задолженность МО «Коткинский сельсовет» НАО по иным межбюджетным трансфертам на обозначение и содержание снегоходных маршрутов в рамках подпрограммы 2 «Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» муниципальной программы «Комплексное развитие муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы).

2) Задолженность по выданным авансам составила 138,7 тыс. руб., в том числе:

а) ЗАО «Глобалстар – Космические Телекоммуникации» - аванс за услуги спутниковой связи в сумме 4,0 тыс. руб.;

б) ГБУ НАО «Редакция ОПГ НАО «Нарьяна-Вындер» - подписка на газету ветеранам ВОВ, детям ВОВ, вдовам ветеранов ВОВ, труженикам тыла в сумме 132,9 тыс. руб., авансовый платеж на продление доменного имени – 1,8 тыс. руб.

3) Задолженность по ущербу и иным доходам составила 252 262,3 тыс. руб., в том числе:

Задолженность по перечисленным авансовым платежам по муниципальным контрактам в сумме 37 285,0 тыс. руб., в том числе:

а) задолженность в сумме 23,7 тыс. руб. - переплата ежемесячной компенсационной социальной выплаты родителю или иному законному представителю, совместно проживающему и фактически воспитывающему ребенка на дому (задолженность передана Управлением образования Администрации Заполярного района в связи с его ликвидацией);

б) задолженность в сумме 2 300,6 тыс. руб. ООО «Техническое предприятие «Эллинг», которая образовалась в 2011 году в связи с оплатой аванса по муниципальному контракту на приобретение катера класса «Река-море»

(авансирование произведено в связи с неисполнением поставщиком условий поставки, предусмотренных муниципальным контрактом, в судебном порядке вынесено решение о взыскании с поставщика суммы задолженности);

в) ООО «БизнесМар» в сумме 392,8 тыс. руб. в виде перечисленного авансового платежа в размере 30,0% от цены контракта за разработку ПСД для строительства объекта «ЛЭП 0,4 кВт и трансформаторных подстанций в п. Индига, п. Выучейский и межпоселковой ЛЭП 10 кВт» (муниципальный контракт расторгнут, ведется претензионная работа);

г) ООО «Мега Строй» в сумме 768,5 тыс. руб. в сумме предварительной оплаты, невозмещенной контрагентом в связи с расторжением контракта за подрядные работы по строительству с привязкой по местности и доработкой типового проекта объекта «12-ти квартирный жилой дом в п. Харута НАО»;

д) ООО «СТОУНТЭКС» в сумме 29 837,3 тыс. руб. в сумме предварительной оплаты, невозмещенной контрагентом в связи с расторжением контракта за подрядные работы по строительству объекта «Школа-сад на 80 мест в п. Бугрино»;

е) ООО «Югстроймонтаж» в сумме 960,4 тыс. руб. по решению Арбитражного суда от 14.08.2018 Дело А05-7121/2018 подлежат взысканию расходы по устранению недостатков работ по строительству объекта «Культурно-досуговое учреждение в п.Хорей-Вер»;

ж) ООО «Леро» в сумме 807,3 тыс. руб. из них 790,9 тыс. руб. - сумма необоснованного обогащения по решению Арбитражного суда Архангельской области от 11.08.2017 по делу № А05П-147/2017, не исполненные не денежные обязательства перед МКУ ЗР «Северное» составляют 16,4 тыс. руб.;

з) Хира Роман Николаевич в сумме 2 194,4 тыс. руб. на основании постановления о возбуждении исполнительного производства в отношении Хира Романа Николаевича, генерального директора ООО «ЯсавейСтройИнвест».

Неустойки (пени), предъявленные заказчиками подрядчикам, в связи с просрочкой исполнения подрядчиками обязательств, предусмотренных контрактами, в сумме 214 977,3 тыс. руб., из них:

а) ОАО «Нарьян-Марокргаз» в сумме 3 233,7 тыс. руб. в виде неустойки за неисполнение условий контракта на выполнение подрядных работ по строительству объекта «12-квартирный жилой дом МО «Тельвисочный сельсовет» НАО»;

б) ООО «БизнесМар» в сумме 20,9 тыс. руб. в виде неустойки за неисполнение условий контракта на выполнение подрядных работ по разработке ПСД для строительства объекта «ЛЭП 0,4 кВт и трансформаторных подстанций в п. Индига, п. Выучейский и межпоселковой ЛЭП 10 кВт»;

в) ООО «Бизнесстрой» в сумме 7 803,8 тыс. руб. в виде неустойки за неисполнение условий контракта на выполнение подрядных работ по строительству объекта «Школа-сад на 80 мест в п. Бугрино»;

г) ООО «Леро» в сумме 26 165,0 тыс. руб. в виде неустойки за неисполнение условий контрактов на выполнение подрядных работ по строительству объектов «24-х квартирный жилой дом по ул. Губкина в районе дома № 16 п. Искателей», «12-квартирный жилой дом МО «Юшарский сельсовет» НАО»;

д) по доходам от штрафов, неустойки, пени, уплаченным в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казенным учреждением муниципального района в общей сумме 177 753,9 тыс. руб., в том числе поступление неустойки:

- от ООО «Автоспецтехника НАО» за установку ГРПБ в с. Тельвиска в сумме 38,7 тыс. руб.;
- от ООО «КТА ЛЕС» за строительство спортсооружения с универсальным игровым залом в п. Амдерма в сумме 1 448,8 тыс. руб.;
- от ООО «А1» по поставке арочного металлодетектора в сумме 6,5 тыс. руб.;
- от ООО «ДаВинчи Компани» на оказание услуг по корректировке проектной документации объекта «Ферма на 50 голов в с.Ома» в сумме 130,5 тыс. руб.;
- от ЗАО «Спинокс» по строительству очистных сооружений в п. Искателей в сумме 176 129,4 тыс. руб.

4) Задолженность по расчетам по платежам в бюджеты составила 163,8 тыс. руб. (задолженность в размере авансового платежа по налогу на имущество за 2020 год МКУ «Северное»).

Дебиторская задолженность **Управления финансов** составила 553,6 тыс. руб., в том числе:

а) задолженность в части межбюджетных трансфертов в размере 543,6 тыс. руб. (задолженность по расходам по оплате коммунальных услуг и приобретению твердого топлива за МО «Андегский сельсовет» НАО – 511,1 тыс. руб. и МО «Колгуевский сельсовет» НАО – 32,5 тыс. руб.);

б) подотчетные суммы в размере 10,0 тыс. руб. (авансы сотрудникам - на услуги связи (почтовые марки, маркированные конверты)).

Дебиторская задолженность **Управления муниципального имущества** составила 123 647,0 тыс. руб.

Дебиторскую задолженность УМИ составляет задолженность по доходам:

– задолженность по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки 123 282,3 тыс. руб.;

– задолженность от прочих поступлений от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (наем жилых помещений) в сумме 42,2 тыс. руб.;

– задолженность по прочим неналоговым доходам бюджетов муниципальных районов (предоставление возможности для установки и эксплуатации рекламных конструкций) в сумме 321,7 тыс. руб. (дебиторская задолженность, отнесенная к доходам будущих периодов в сумме);

– задолженность по расчетам по услугам связи (авансирование, АО «Почта России») в сумме 0,8 тыс. руб.

В соответствии с пунктом 274 Инструкции № 191н в отчетности отражена задолженность районного бюджета по налоговым доходам, администрируемым Федеральной налоговой службой, в сумме 14,1 тыс. руб. (налог на имущество физических лиц – 14,1 тыс. руб.)

Кредиторская задолженность

По состоянию на 01.01.2021 числится кредиторская задолженность в сумме 7 381,3 тыс. руб., или меньше, чем по состоянию на 01.01.2020, на 47 273,9 тыс. руб. (на 86,5%).

Структура и динамика кредиторской задолженности представлена в приложении 1 (таблица 2) к настоящему заключению.

Кредиторская задолженность **Администрации** на 01.01.2021 составила 6 960,6 тыс. руб. (уменьшение на 47 365,8 тыс. руб., или на 87,2%), в том числе:

1) задолженность по доходам от прочих сумм принудительного изъятия составила 0,4 тыс. руб. (переплата по административным штрафам, налагаемым комиссией по делам несовершеннолетних).

2) задолженность по муниципальному контракту от 29.12.2012 с ЗАО «Спинокс» на строительство очистных сооружений в пос. Искателей, оплата выставленного счета произведена согласно условиям контракта, составила 6 960,2 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2021 кредиторская задолженность **Управления финансов** сложилась на сумму 0,7 тыс. руб., (задолженность перед ПАО «Ростелеком» за услуги связи за декабрь 2020 года на сумму 0,7 тыс. руб.).

По состоянию на 01.01.2021 числится кредиторская задолженность **Управления муниципального имущества** в сумме 59,1 тыс. руб., что больше, чем сумма кредиторской задолженности, числящейся по состоянию на 01.01.2020 (20,2 тыс. руб.) на 38,9 тыс. руб., или в 2,9 раза. В составе кредиторской задолженности отражена задолженность:

1) по доходам от сдачи в аренду имущества муниципальной казны в сумме 0,2 тыс. руб.;

2) по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки 48,8 тыс. руб.;

3) задолженность от прочих поступлений от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (наем жилых помещений) в сумме 10,1 тыс. руб.

В соответствии с пунктом 274 Инструкции № 191н в отчетности отражена задолженность районного бюджета по налоговым доходам, администрируемым Федеральной налоговой службой, в сумме 360,9 тыс. руб. (земельный налог и налог на имущество – 357,2 тыс. руб., переплата по отмененным налогам – 3,7 тыс. руб.).

Кроме того, на 01.01.2021 года на счете 401.60 «Резервы предстоящих расходов» отражены обязательства перед сотрудниками по оплате отпусков за фактически отработанное время, включая платежи на обязательное социальное страхование, на общую сумму 10 863,0 тыс. руб., в том числе:

Администрации – 5 340,9 тыс. руб.;

Управления финансов – 2 087,3 тыс. руб.;

Совета – 1 489,3 тыс. руб.;

Управления муниципального имущества – 490,0 тыс. руб.;

Контрольно-счетной палаты – 1 455,5 тыс. руб.

2.3 Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности

2.3.1 В отчетном периоде за счет средств бюджета реализовывалось 7 муниципальных программ муниципального района «Заполярный район» с объемом финансирования на 2020 год в общей сумме 1 053 445,8 тыс. руб. Расходы, предусмотренные в рамках муниципальных программ, сложились в сумме 996 651,5 тыс. руб. (94,6% от плана), что составляет 94% от общей суммы расходов районного бюджета.

В соответствии со статьей 179 БК РФ по каждой муниципальной программе ежегодно проводится оценка эффективности ее реализации. Порядок оценки эффективности реализации муниципальных программ (подпрограмм) утвержден постановлением Администрации Заполярного района от 28.03.2018 № 60п «Об утверждении Порядка разработки, утверждения и реализации муниципальных программ муниципального образования «Муниципальный район «Заполярный район» (в ред. постановлений Администрации муниципального района «Заполярный район» от 27.06.2018 № 118п, от 02.07.2019 № 104п, от 15.08.2019 № 132п). Согласно представленной Администрацией Заполярного района оценке:

- реализация МП «Управление финансами в муниципальном районе «Заполярный район» на 2019-2022 годы» признана эффективной;
- реализация 2 из 6 подпрограмм МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы» признана эффективной, 4 – умеренно эффективной;
- реализация 2 из 4 подпрограмм МП «Комплексное развитие поселений муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы» признана эффективной, 2 – умеренно эффективной;
- реализация МП «Безопасность на территории муниципального района «Заполярный район» на 2019-2030годы» признана эффективной;
- реализация МП «Строительство (приобретение) и проведение мероприятий по капитальному и текущему ремонту жилых помещений муниципального района «Заполярный район» на 2020-2030годы» признана эффективной;
- реализация МП «Развитие коммунальной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2020-2030годы» признана эффективной;
- реализация МП «Обеспечение населения централизованным теплоснабжением в МО «муниципальный район «Заполярный район» на 2020-2030годы» признана эффективной.

2.3.2 Данные о финансовых результатах деятельности представлены в Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121). Основные показатели отчета по бюджетной деятельности представлены в таблице 1.

Таблица 1

№ п/п	Наименование показателя	Сумма (тыс. руб.)
1.	Доходы	1 270 668,4
2.	Расходы	1 528 524,1
3.	Операционный результат до налогообложения (стр.1-стр.2)	-257 855,7
4.	Операции с нефинансовыми активами	-432 974,7
5.	Операции с финансовыми активами	403 041,9
6.	Операции с обязательствами	227 922,3
7.	Чистый операционный результат (стр.4 + стр.5- стр.6)	-257 855,7

Разность начисленных доходов и расходов по бюджетной деятельности равна разности сумм операций с активами и сумм операций с обязательствами. Отрицательный результат означает превышение расходов над доходами или обязательств над активами муниципального района «Заполярный район».

Показатели баланса исполнения бюджета (ф. 0503120) представлены в таблице 2.

Таблица 2 (тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 01.01.2020	Остаток на 01.01.2021	Увеличение (+), уменьшение (-) финансового результата
Нефинансовые активы(актив)	1 139 683,5	706 708,9	-432 974,6
Основные средства (остаточная стоимость)	106 361,4	73 042,7	-33 318,7
Нематериальные активы (остаточная стоимость)	60,0	0,0	-60,0
Непроизведенные активы	15 497,4	15 497,4	0,0
Материальные запасы	3 798,3	4 892,6	1 094,3
Вложения в нефинансовые активы	651 611,6	253 874,5	-397 737,1
Нефинансовые акты имущества казны (остаточная стоимость)	362 316,9	359 357,2	-2 959,7
Расходы будущих периодов	37,9	44,5	6,6
Финансовые активы(актив)	776 812,5	1 132 509,2	355 696,7
Денежные средства учреждения	37,0	46,1	9,1
Средства на счетах бюджета в органе Федерального казначейства	268 093,6	434 121,7	166 028,1
Финансовые вложения	321 314,9	321 314,9	0,0
Дебиторская задолженность по доходам	180 477,6	376 713,2	196 235,6
Дебиторская задолженность по выплатам	6 889,4	313,3	-6 576,1
Обязательства(пассив)	172 037,7	352 615,4	180 577,7
Кредиторская задолженность по выплатам	6 961,1	6 960,9	-0,2
Кредиторская задолженность по доходам	47 694,1	420,4	-47 273,7
Доходы будущих периодов	107 348,9	334 371,1	227 022,2
Резервы предстоящих расходов	6 101,6	10 863,0	4 761,4
Финансовый результат (актив - пассив)	1 744 458,3	1 486 602,7	-257 855,6

Финансовый результат субъекта отчетности снизился с 1 744 458,3 тыс. руб. до 1 486 602,7 тыс. руб. (на 257 855,6 тыс. руб.), в том числе:

– финансовый результат экономического субъекта снизился с 1 476 364,8 тыс. руб. до 1 052 481 тыс. руб. (на 423 883,8 тыс. руб.);

– результат по кассовым операциям бюджета увеличился с 268 093,6 тыс. руб. до 434 121,7 тыс. руб. (на 166 028,1 тыс. руб.).

2.3.3 Согласно информации, отраженной в пояснительной записке, экономия бюджетных средств в результате применения конкурентных способов определения поставщиков составила 8 890,9 тыс. руб.

Информация о мерах по повышению эффективности расходования бюджетных средств в пояснительной записке не приведена.

3 Анализ изменения плановых показателей бюджета

Решением Совета Заполярного района от 19.12.2019 № 19-р «О районном бюджете на 2020 год и плановый период 2021-2022 годов» (далее – решение о районном бюджете) утверждены основные характеристики районного бюджета на

2020 год:

- прогнозируемый общий объем доходов районного бюджета в сумме 1 147 296,8 тыс. руб.;
- общий объем расходов районного бюджета в сумме 1 065 140,5 тыс. руб.;
- профицит районного бюджета в сумме 82 156,3 руб.

Изменения в районный бюджет в 2020 году вносились 8 раз (решения от 06.02.2020 № 28-р, от 19.03.2020 № 36-р, от 29.04.2020 № 55-р, от 04.06.2020 № 61-р, от 02.07.2020 № 72-р, от 24.09.2020 № 79-р, от 09.11.2020 № 86-р, от 24.12.2020 № 97-р).

В результате внесенных изменений плановые показатели районного бюджета на 2020 год утверждены в следующих размерах:

- по доходам в сумме 1 126 131,6 тыс. руб. с уменьшением по отношению к первоначальным назначениям на 21 165,2 тыс. руб., или на 2%;
- по расходам в сумме 1 128 493,3 тыс. руб. с увеличением по сравнению с первоначальными назначениями на 63 352,8 тыс. руб., или на 6%;
- дефицит районного бюджета в сумме 2 361,7 тыс. руб. или 0,2 % утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

Проекты решений о внесении изменений в решение о бюджете проходили экспертизу в Контрольно-счетной палате, замечания и предложения, изложенные в соответствующих заключениях, учтены при принятии данных решений частично.

Динамика изменений основных характеристик местного бюджета (доходы, расходы, дефицит) в 2020 году представлены в таблице № 3.

Таблица № 3

Наименование показателя	Первоначальные бюджетные назначения (19.12.2019 №19-р)	Бюджетные назначения, утвержденные решениями о внесении изменений в местный бюджет на 2020 год								Изменение показателей	
		06.02.2020 №28-р	19.03.2020 №36-р	29.04.2020 №55-р	04.06.2020 №61-р	02.07.2020 №72-р	24.09.2020 №79-р	09.11.2020 №86-р	24.12.2020 №97-р	сумма	%
ДОХОДЫ	1 147 296,8	1 147 296,8	1 143 176,6	1 143 176,6	1 114 797,5	1 114 744,3	1 120 567,1	1 120 567,1	1 126 131,6	-21 165,2	-1,8%
Налоговые и неналоговые доходы	1 084 021,4	1 084 021,4	1 085 051,0	1 085 051,0	1 086 734,5	1 086 681,3	1 091 548,9	1 091 548,9	1 096 870,7	X	X
в т.ч. изменения	0,0	0,0	1 029,6	0,0	1 683,5	-53,2	4 867,6	0,0	5 321,8	12 849,3	1,2%
Безвозмездные поступления	63 275,4	63 275,4	58 125,6	58 125,6	28 063,0	28 063,0	29 018,2	29 018,2	29 260,9	X	X
в т.ч. изменения	0,0	0,0	-5 149,8	0,0	-30 062,6	0,0	955,2	0,0	242,7	-34 014,5	-53,8%
РАСХОДЫ	1 065 140,5	1 070 510,4	1 241 658,7	1 248 719,6	1 274 595,9	1 277 505,3	1 280 318,5	1 222 727,4	1 128 493,3	63 352,8	5,9%
Общегосударственные вопросы	184 723,5	184 723,5	188 709,2	188 709,2	190 142,6	196 265,1	196 303,7	194 050,0	192 567,3	X	X
в т.ч. изменения	0,0	0,0	3 985,7	0,0	1 433,4	6 122,5	38,6	-2 253,7	-1 482,7	7 843,8	4,2%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	25 656,6	25 656,6	25 666,6	25 666,6	27 678,2	27 905,6	27 905,6	27 386,0	25 039,0	X	X
в т.ч. изменения	0,0	0,0	10,0	0,0	2 011,6	227,4	0,0	-519,6	-2 347,0	-617,6	-2,4%
Национальная экономика	48 443,9	48 443,9	63 133,7	63 133,7	60 413,0	64 697,4	67 457,5	66 316,2	52 441,1	X	X
в т.ч. изменения	0,0	0,0	14 689,8	0,0	-2 720,7	4 284,4	2 760,1	-1 141,3	-13 875,1	3 997,2	8,3%
ЖКХ	503 681,6	509 051,5	643 088,4	650 149,3	675 991,3	668 266,4	668 280,9	613 397,7	539 423,7	X	X
в т.ч. изменения	0,0	5 369,9	134 036,9	7 060,9	25 842,0	-7 724,9	14,5	-54 883,2	-73 974,0	35 742,1	7,1%
Образование	3 104,9	3 104,9	3 104,9	3 104,9	3 104,9	3 104,9	3 104,9	3 104,9	3 116,5	X	X
в т.ч. изменения	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	11,6	11,6	0,4%
Культура и кинематография	3 150,0	3 150,0	3 150,0	3 150,0	3 150,0	3 150,0	3 150,0	3 150,0	3 150,0	X	X
в т.ч. изменения	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
Социальная политика	16 362,7	16 362,7	16 362,7	16 362,7	16 362,7	16 362,7	16 362,7	16 399,2	16 410,9	X	X
в т.ч. изменения	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	36,5	11,7	48,2	0,3%
Физическая культура и спорт	0,0	0,0	18 014,0	18 014,0	18 014,0	18 014,0	18 014,0	18 014,0	18 014,0	X	X
в т.ч. изменения	0,0	0,0	18 014,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	18 014,0	-
Средства массовой информации	3 183,5	3 183,5	3 183,5	3 183,5	2 871,6	2 871,6	2 871,6	2 449,8	2 449,8	X	X
в т.ч. изменения	0,0	0,0	0,0	0,0	-311,9	0,0	0,0	-421,8	0,0	-733,7	-23,0%
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	276 833,8	276 833,8	277 245,7	277 245,7	276 867,6	276 867,6	276 867,6	278 459,6	275 881,0	X	X
в т.ч. изменения	0,0	0,0	411,9	0,0	-378,1	0,0	0,0	1 592,0	-2 578,6	-952,8	-0,3%
дефицит (-), профицит (+)	82 156,3	76 786,4	-98 482,1	-105 543,0	-159 798,4	-162 761,0	-159 751,4	-102 160,3	-2 361,7	-84 518,0	X

Внесение изменений в течение 2020 года в утвержденный бюджет в основном связано:

- с поступлением в отчетном периоде налоговых и неналоговых доходов в объемах, отличных от показателей, которые были ранее запланированы;
- с необходимостью отражения в доходной и расходной части районного бюджета полученных безвозмездных поступлений;
- изменением бюджетных ассигнований на реализацию программ;
- перераспределением бюджетных ассигнований между кодами бюджетной классификации.

Сводной бюджетной росписью с учетом изменений на отчетную дату объем бюджетных назначений 2020 года по расходам установлен в сумме 1 129 155,9 руб., что превышает на 662,6 тыс. руб. объем бюджетных назначений, утвержденных на 2020 год решением о бюджете (1 128 493,3 тыс. руб.). Бюджетные назначения по доходам установлены в сумме 1 126 794,3 тыс. руб., что превышает утвержденный объем на 662,6 тыс. руб.

4 Анализ годового отчета об исполнении бюджета

Согласно данным годового отчета об исполнении бюджета за 2020 год районный бюджет исполнен:

– по доходам в сумме 1 227 036,7 тыс. руб. (или на 108,9%), что больше уточненных бюджетных назначений на 100 242,5 тыс. руб.;

– по расходам в сумме 1 061 008,6 тыс. руб. (или на 94%), что меньше уточненных бюджетных назначений на 68 147,3 тыс. руб.

Результат исполнения бюджета – профицит в сумме 166 028,1 тыс. руб. при планируемом дефиците в сумме 2 361,7 тыс. руб.

Остаток средств на едином счете бюджета по состоянию на 01.01.2020 составлял сумму 268 093,6 тыс. руб. (в том числе целевые бюджетные средства, поступившие из бюджетов поселений – 13 889,1 тыс. руб., собственные средства бюджета – 254 204,5 тыс. руб.), по состоянию на 01.01.2021 - составил сумму 434 121,7 тыс. руб. (собственные средства бюджета).

В таблице 4 и на рисунке 1 представлено исполнение районного бюджета по основным характеристикам бюджета на 2020 год.

Таблица 4 (тыс. руб.)

Наименование	Уточненный план на 2020 год	Кассовое исполнение за 2020 год	Отклонение	% испол-нения
Остаток средств по состоянию на 01.01.2020 г., в том числе:		268 093,6		
Доходы	1 126 794,2	1 227 036,7	-100 242,5	108,9
Расходы	1 129 155,9	1 061 008,6	68 147,3	94,0
Дефицит (-), профицит (+)	-2 361,7	166 028,1	168 389,8	
Остаток средств по состоянию на 01.01.2021 г.		434 121,7		

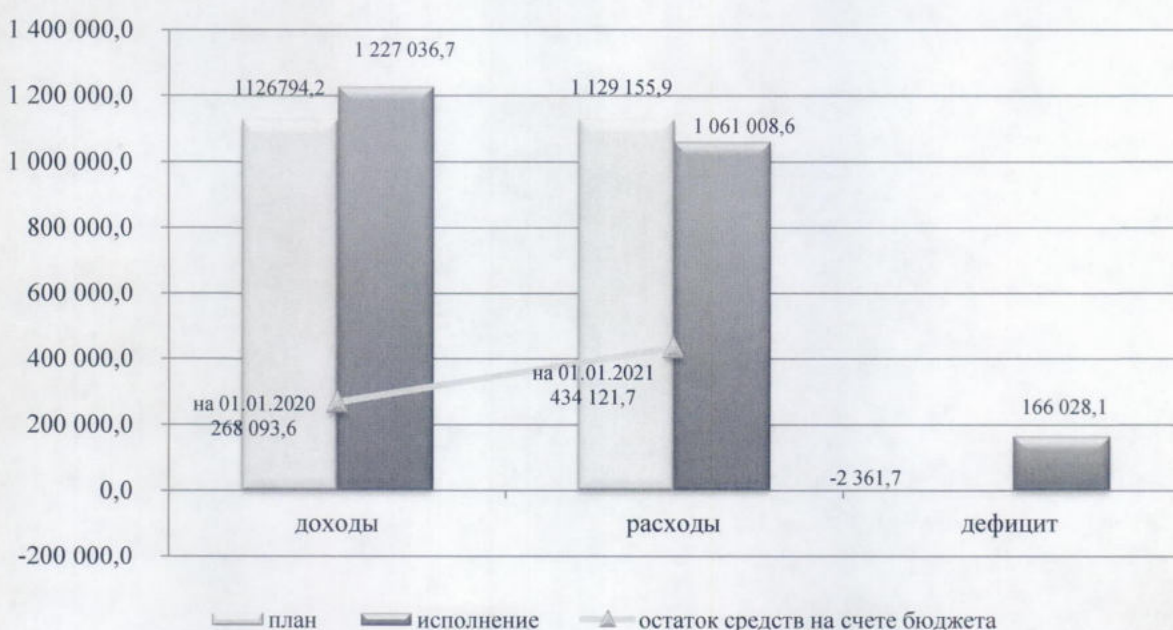


Рис. 1. Исполнение районного бюджета за 2020 год (тыс. руб.).

Из районного бюджета в 2020 году бюджетные ссуды и бюджетные кредиты не предоставлялись. Заимствования из других бюджетов бюджетной системы РФ и кредитных организаций не производились.

Муниципального внутреннего долга муниципальный район «Заполярный район» по состоянию на 01.01.2021 не имеет.

4.1. Исполнение бюджета по доходам

Исполнение районного бюджета за 2020 год по доходам приведено в Приложении 2 к настоящему заключению и составляет 1 227 036,7 тыс. руб., плановые показатели исполнены на 108,9%.

В том же приложении дан сравнительный анализ исполнения доходных статей бюджета по отношению к показателям исполнения бюджета за 2019 год. По сравнению с показателями исполнения бюджета за 2019 год объем доходов бюджета увеличился на 31,2% (или на 291 695,3 тыс. руб.) за счет увеличения объема налоговых и неналоговых доходов при одновременном уменьшении объема безвозмездных поступлений.

Объем налоговых и неналоговых доходов увеличился на 49,8%, или на 397 836,5 тыс. руб., в основном за счет увеличения поступлений от налога на доходы физических лиц, арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, платы за негативное воздействие окружающей среды и денежных взысканий (штрафов), при одновременном уменьшении единого сельскохозяйственного налога.

Объем безвозмездных поступлений уменьшился в 4,6 раза, или на 106 141,2 тыс. руб.

Как и в предыдущие периоды, основным источником формирования доходной части районного бюджета являются налоговые и неналоговые доходы – 97,6% в общей сумме доходов бюджета (в 2019 году их доля составляла 85,5%). Объем безвозмездных поступлений составил 2,4% в общей сумме доходов бюджета.

В ходе анализа показателей исполнения бюджета по доходам, администрируемым органами местного самоуправления Заполярного района, установлено следующее:

- плановые показатели по неналоговым доходам Управления муниципального имущества исполнены на 99,7%. Наименьший процент исполнения (95,2%) составил, по поступлениям от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных районов;

- плановые показатели по налоговым и неналоговым доходам Администрации исполнены с превышением плана на 163,5%, сверхплановые поступления составили 11 799,6 тыс. руб., из них 11 264,2 тыс. руб. – доходы от денежных взысканий (штрафы).

Налоговые и неналоговые доходы бюджета

Налоговые и неналоговые доходы в 2020 году составили 97,6% от общей суммы доходов районного бюджета. При плане 1 096 870,7 тыс. руб. в бюджет

поступило 1 197 312,8 тыс. руб. (109,2% от плана), объем сверхплановых поступлений составил 100 442,1 тыс. руб.

По сравнению с показателями кассового исполнения за 2019 год объем налоговых и неналоговых доходов в 2020 году увеличился на 49,8%.

Налоговые доходы бюджета

Налоговые доходы районного бюджета за 2020 год составили 755 118,1 тыс. руб. (61,5% в общей сумме доходов бюджета), исполнение 105,4%.

Администратором поступивших в бюджет налоговых доходов является Управление Федеральной налоговой службы по Архангельской области и Ненецкому автономному округу и Администрация Заполярного района (по государственной пошлине за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции).

По сравнению с показателями кассового исполнения за 2019 год сумма поступлений налоговых доходов увеличилась на 44 121,0 тыс. руб., или на 6,2%.

Увеличение объема налоговых доходов обусловлено в основном увеличением поступлений по налогу на доходы физических лиц, единого налога на вмененный доход, при одновременном уменьшении поступлений от единого сельскохозяйственного налога. Указанные изменения в разрезе видов доходов представлены на рисунке 2.

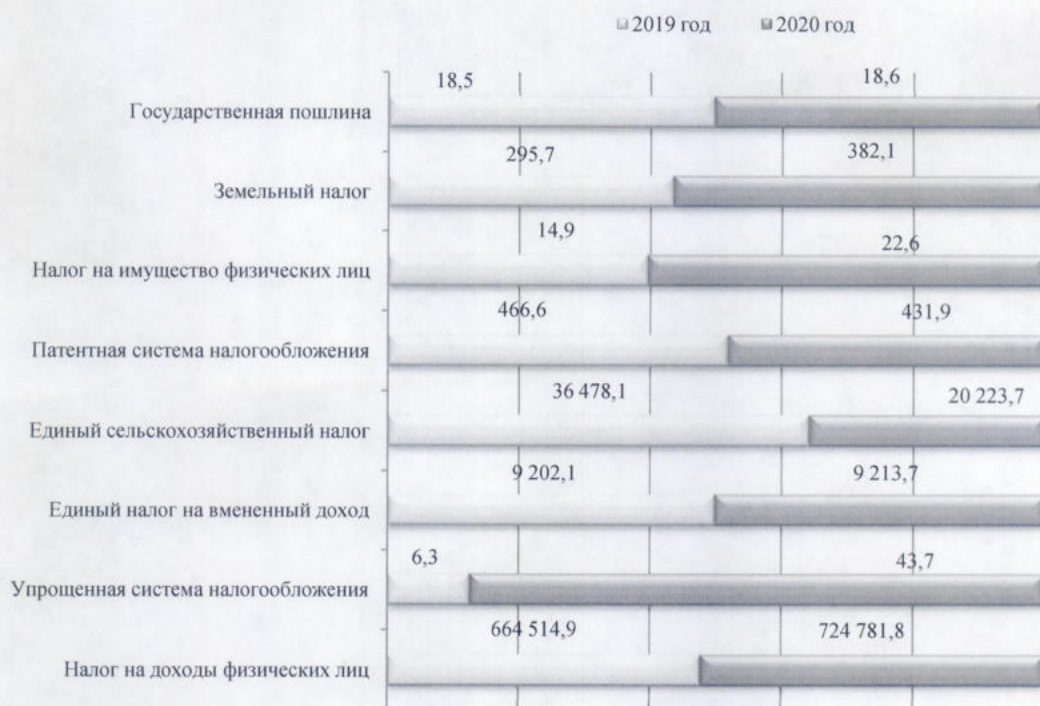


Рис. 2. Налоговые доходы районного бюджета (тыс. руб.).

Наибольшую долю в общем объеме доходов районного бюджета (59,1%) составляет **налог на доходы физических лиц** (далее – НДФЛ).

Доля НДФЛ в общей сумме налоговых доходов составляет 96,0% (или 60,5% в общей сумме налоговых и неналоговых доходов).

При плане 675 120,2 тыс. руб. в районный бюджет в 2020 году поступило 724 781,8 тыс. руб. (107,4% от плана).

Согласно пояснительной записке увеличились поступления налога от нефтегазодобывающих организаций и обслуживающих их компаний, осуществляющих деятельность на территории Заполярного района. Также, увеличилось число компаний-недропользователей и обслуживающих их компаний.

По сравнению с показателями исполнения за 2019 год сумма поступлений НДФЛ увеличилась на 9,1% или на 60 266,9 тыс. руб.

Объем поступлений от налога, взимаемого в связи с применением **упрощенной системы налогообложения** (далее – УСН), составил 43,7 тыс. руб. при плане 5,0 тыс. руб.

Согласно пояснительной записке сверхплановое поступление налога связано с поступлением за отчетный год платежей от Федеральной службы судебных приставов по исполнительному производству от 2017 года, а также по решению налогового органа в районный бюджет Заполярного района произведен зачет налога за 2019 год.

По сравнению с показателями исполнения за 2019 год объем поступлений увеличился на 37,4 тыс. руб.

План по **единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности** (далее - ЕНВД) выполнен на 107,9%. По сравнению с показателями исполнения за 2019 год сумма поступлений ЕНВД увеличилась на 11,6 тыс. руб. (или на 0,1%) и составила 9 213,7 тыс. руб., или больше плана на 672,7 тыс. руб.

Согласно пояснительной записке поступление сверхплановых показателей связано с поступлением задолженности за прошлые годы.

Администратором указанного налога является Управление Федеральной налоговой службы по Архангельской области и Ненецкому автономному округу.

Объем поступлений **единого сельскохозяйственного налога** (далее - ЕСХН) составил 20 223,7 тыс. руб. при плане 32 424,5 тыс. руб., или 62,4% от плана. Доля ЕСХН от общей суммы налоговых доходов составляет 2,7%. По сравнению с показателями исполнения за 2019 год объем поступлений уменьшился в 1,8 раза или на 16 254,4 тыс. руб.

Согласно пояснительной записке причиной существенного снижения поступлений ЕСХН является снижение прибыли по итогам работы от совместной деятельности в результате снижения квот на добычу (вылов) водных биологических ресурсов, а также снижения прочих доходов от размещения свободных средств в иностранной валюте на депозитных счетах.

Объем поступлений по налогу, взимаемому в связи с применением **патентной системы налогообложения**, составил 431,9 тыс. руб. при плане, установленном на основании сведений налогового органа, в сумме 345,0 тыс. руб. (125,2% от плана).

По сравнению с показателями исполнения за 2019 год объем поступлений уменьшился на 7,4%, или на 34,7 тыс. руб.

Согласно пояснительной записке уменьшение объемов поступлений по данному налогу по сравнению с показателями за 2019 год связано:

– с уменьшением платежей от предпринимателей, осуществляющих деятельность на территории МО «Канинский сельсовет» НАО, МО «Пешский сельсовет» НАО;

– с отсутствием платежей от предпринимателей, осуществляющих деятельность на территории МО «Приморско-Куйский сельсовет» НАО и МО «Хорей-Верский сельсовет» НАО.

В то же время увеличился объем поступлений налога от индивидуальных предпринимателей, осуществляющих свою деятельность на территории п. Искателей и МО «Омский сельсовет» НАО.

Поступления по **налогу на имущество физических лиц** на межселенных территориях решением о бюджете не предусмотрены в соответствии с данными, предоставленными администратором доходов.

Согласно данным налоговой отчетности за 2019 год сумма, подлежащая уплате в бюджет, составила 23,0 тыс. руб. Фактически, за 2020 год платежи по налогу в районный бюджет составили 22,6 тыс. руб.

По сравнению с показателями исполнения за 2019 год объем поступлений увеличился на 7,7 тыс. руб.

Объем поступлений по **земельному налогу** в 2020 году составил 382,1 тыс. руб. при плане 288,7 тыс. руб., или на 32,4% больше запланированного.

В бюджет поступил земельный налог с организаций в сумме 374,5 тыс. руб. при плановых показателях в сумме 288,5 тыс. руб. Платежи поступили от ООО «Артикатрансэкскавация», ГБУ НАО «Центр арктического туризма», ООО «Медведь». Рост поступлений налога по отношению к плану связано:

- с увеличением платежей от ООО «Артикатрансэкскавация», что обусловлено значительным увеличением кадастровой стоимости земельных участков в результате проведенной в 2019 году государственной кадастровой оценки земельных участков из категории земель промышленности и иного специального назначения на территории Ненецкого автономного округа по состоянию на 1 января 2019 года, результаты которой вступили в силу с 1 января 2020 года;

- с поступлением налога от ООО «Медведь», а также, на основании требования налогового органа, перечислены пени;

- в связи с оплатой от ГБУ НАО «Центр арктического туризма» налога, за период с 2017 по 2019 годы.

Земельный налог с физических лиц за 2020 год поступил в районный бюджет в сумме 7,6 тыс. руб. В соответствии со сведениями, предоставленными администратором доходов, налог в 2020 году не планировался. По данным отчетности налоговых органов за 2019 год сумма, подлежащая уплате в бюджет, составила 8,0 тыс. руб.

Поступления по **государственной пошлине** в 2020 году составили 18,6 тыс. руб. при плане 40,0 тыс. руб., в том числе:

- по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного суда Российской Федерации), в сумме 8,5 тыс. руб. при плановых показателях на отчетный период в сумме 30,0 тыс. руб. (администратор – Управление Федеральной налоговой службы по Архангельской области и Ненецкому автономному округу);

– за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции от ИП Шарипова Б.Р. и Комнатного М.Н. в сумме 10,0 тыс. руб., что соответствует плановым показателям (администратор – Администрация Заполярного района).

По сравнению с показателями исполнения за 2019 год объем поступлений увеличился на 0,5%, или на 0,1 тыс. руб.

Неналоговые доходы бюджета

Объем неналоговых доходов районного бюджета за 2020 год составил 442 194,7 тыс. руб. (36,0% в общей сумме доходов бюджета), что выше плановых показателей на 16,3%, или на 62 088,4 тыс. руб.

По сравнению с показателями кассового исполнения за 2019 год сумма поступлений неналоговых доходов увеличилась на 353 715,5 тыс. руб., или в 5 раз.

Увеличение объема неналоговых доходов обусловлено в основном с увеличением арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, платы за негативное воздействие на окружающую среду и доходы от денежных взысканий (штрафы).

Структура и динамика неналоговых доходов районного бюджета представлена на рисунке 3.

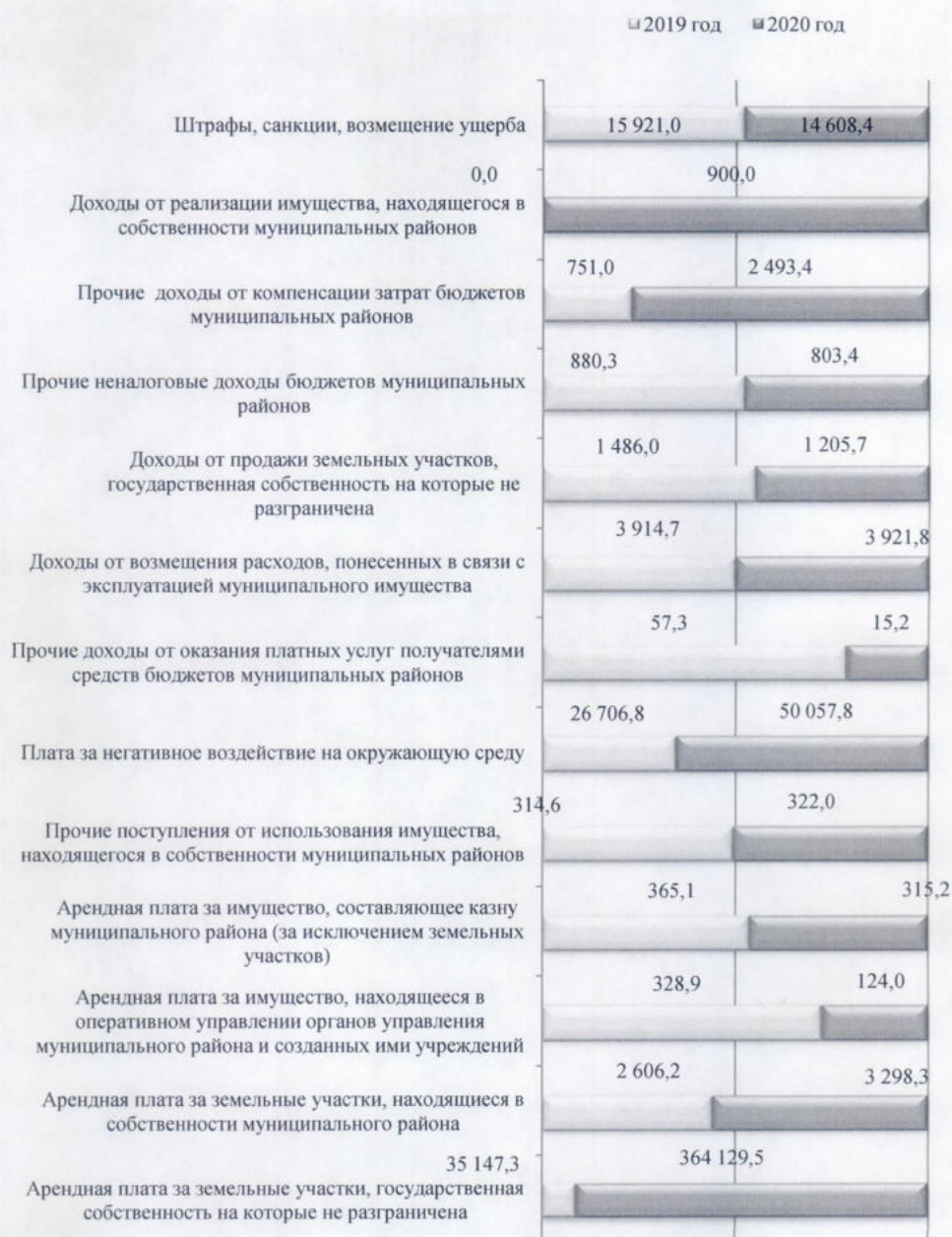


Рис. 3. Неналоговые доходы районного бюджета (тыс. руб.).

Доходы бюджета в виде **арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена**, составляют 82,3% в общей сумме неналоговых доходов (29,7% в общей сумме доходов бюджета). Объем поступлений указанных доходов составил в 2020 году 364 129,5 тыс. руб., что выше плановых показателей на 8,3%, или на 28 018,2 тыс. руб., и выше показателей исполнения 2019 года в 10 раз или на 328 982,2 тыс. руб.

Администратором указанного доходного источника является Управление имущественных и земельных отношений Ненецкого автономного округа.

1) Поступления по земельным участкам, которые расположены на **межселенных территориях**, составили 358 197,5 тыс. руб. при плане 324 865,4 тыс. руб. Отклонение от плана в сторону увеличения составило 33 332,1 тыс. руб., в том числе:

- согласно информации УИЗО НАО в 2019 году проведена государственная кадастровая оценка в отношении 12 666 земельных участков из категории земель промышленности и иного специального назначения, расположенных на межселенной территории Заполярного района и переданных в аренду по состоянию на 1 января 2019 года (При формировании прогноза поступлений доходов на 2020 год, зачисляемых в районный бюджет в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, администратором платежей включены сведения по 9 976 участкам);
- в отчетном периоде проведена государственная кадастровая оценка земельных участков, переданных в аренду в течение 2019 года, их новая кадастровая стоимость действует с даты внесения сведений о результатах ГКО в ЕГРН;
- в 2020 году в районный бюджет поступила задолженность за прошлые периоды с учетом пени от ООО «Дорожно-строительный трест №1»;
- по сведениям Администратора доходов, были заключены новые договоры с компаниями-недропользователями.

2) Арендные платежи по земельным участкам, которые расположены **в границах сельских поселений**, составили 3 222,1 тыс. руб., что на 1 150,5 тыс. руб. меньше планового показателя в сумме 4 372,6 тыс. руб. Невыполнение плановых показателей связано с образовавшейся задолженностью за арендаторами.

3) Поступления по земельным участкам, которые расположены **в границах городских поселений**, составили 2 709,9 тыс. руб. при плане 6 873,3 тыс. руб. Отклонение от плана в сторону уменьшения составило 4 163,4 тыс. руб., или в 2,5 раза меньше плана.

Невыполнение плановых показателей связано с образованием задолженности по арендной плате за земельные участки, расположенные в п. Искателей (крупные должники ООО «ННК-Строй», ООО «Стройуниверсал», ООО «Версо М», индивидуальные предприниматели). По сведениям администратора доходов с данными должниками ведется претензионная работа.

Плановый показатель по **доходам от арендной платы за земли, находящиеся в собственности муниципальных районов**, утвержден решением о бюджете в сумме 3 297,5 тыс. руб. исполнение составило 3 298,3 тыс. руб. (в том числе пени 0,5 тыс. руб.) или больше уточненного плана на 0,8 тыс. руб.

Согласно документам администратора доходов, представленным в ходе внешней проверки годовой бюджетной отчетности Управления муниципального имущества Администрации Заполярного района за 2020 год, всего заключено 39 договора аренды земельных участков, в том числе:

- 16 договоров аренды земельных участков под строительство индивидуальных жилых домов, заключенных с физическими лицами;
- 2 договора аренды земельных участков (под малоэтажное жилищное строительство под блокированную жилищную застройку), заключенные с индивидуальным предпринимателем (ИП Курленко А.Г.);
- 1 договор аренды земельных участков под блокированную жилищную застройку, заключенные с ООО «Альфа-Строй»;
- 1 договор аренды земельного участка под малоэтажную жилую застройку с индивидуальным предпринимателем (ИП Ледков Н.Г.);
- 1 договор под наружные сети теплоснабжения, газоснабжения и водопровода с ООО «Автоспецтехника НАО»;

– 1 договор под земельный участок под малоэтажную многоквартирную жилую застройку с ООО «Северо-западная ремонтная компания»;

– 10 договоров аренды земельных участков, заключенных с МП ЗР «Севержилкомсервис» (аренда земельных участков под объектами коммунальной инфраструктуры в муниципальных образованиях Заполярного района, под производственной территорией по ул. Рыбников, д.17 Б), в том числе 2 договора со множественностью лиц (юридических) на стороне арендатора;

– 2 договора аренды земельных участков, заключенные с МП ЗР «Северная транспортная компания» (под речной павильон, под коммунальное обслуживание);

– 2 договора аренды с ООО «НАО ремстрой плюс» (за земельные участки под малоэтажное строительство и под баню);

– 1 договор аренды с ООО «Автомаркет» за аренду земельного участка под строительство гаража в п. Харута;

– 2 договора аренды земельных участков со множественностью лиц (юридических) на стороне арендатора (договор с ГБУК НАО «Ненецкая центральная библиотека имени А.И.Пичкова» и МП ЗР «Севержилкомсервис», договор с ГБУК НАО «Великовисочный центральный дом культуры» и МП ЗР «Севержилкомсервис»).

Причины отклонения фактического поступления от плановых показателей – переплата по договору с муниципальным предприятием Заполярного района «Севержилкомсервис» за аренду земельного участка под очистные сооружения в п. Искателей и по договорам с физическими лицами.

По сравнению с показателями исполнения за 2019 год объем поступлений увеличился на 26,6%, или на 692,1 тыс. руб.

Администратором указанного доходного источника является Управление муниципального имущества Администрации Заполярного района.

Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов и созданных ими учреждений, поступили в сумме 124,0 тыс. руб. при плане 118,4 тыс. руб. (исполнение 104,7%). Уменьшение поступлений по сравнению с 2019 годом составило 204,9 тыс. руб., или 62,3%.

По указанному доходному источнику поступают доходы от сдачи в аренду нежилых помещений, закрепленных на праве оперативного управления за МКУ ЗР «Северное» (договоры аренды заключены с ГКУ НАО «Централизованная бухгалтерия», ПАО «МТС», ОАО «Теле2-Санкт-Петербург»).

Поступление платежей за 2020 год сверх плановых показателей связано с поступлением арендной платы за декабрь отчетного года от АО «Теле2-Санкт-Петербург», срок уплаты по которому 21.01.2021 год.

Администратором указанного доходного источника является Администрация Заполярного района.

Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципального района (за исключением земельных участков), составили 315,2 тыс. руб., или 99,7% от плана в сумме 316,3 тыс. руб. (в 2019 году поступления составили 365,1 тыс. руб.).

В доход бюджета поступили платежи от ООО «Автоматика Сервис» за аренду объектов тепло-, водоснабжения, расположенных в п. Красное в сумме 32,4 тыс. руб.,

от ООО «НАО ремстрой плюс» за аренду бани в с. Нижняя Пеша в сумме 186,2 тыс. руб., от ООО «Автоспецтехника НАО» за аренду муниципального имущества, необходимого для осуществления объекта «Школа на 300 мест в п. Красное Ненецкого автономного округа» в сумме 97,9 тыс. руб.

Согласно пояснительной записке невыполнение плановых показателей связано с возвратом платежей ООО «Автоматика Сервис» (возврат в сумме 1,3 тыс. руб.), но в тоже время на конец отчетного периода сложилась переплата по арендным платежам, перечисленным ООО «НАО ремстрой плюс», в сумме 0,2 тыс. руб.

Администратором указанного доходного источника является Управление муниципального имущества Администрации Заполярного района.

Плановые назначения по прочим поступлениям от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), на 2020 год составили сумму 322,0 тыс. руб. при уточненном плане 338,2 тыс. руб. Выполнение составило 95,2 %.

Согласно пояснительной записке по данному источнику доходов поступает плата за наем служебных жилых помещений, находящихся в собственности Заполярного района (плата введена с 1 января 2018 года, в наем предоставлено 10 квартир общей площадью 459 кв. м.).

Невыполнение плановых показателей связано с образованием задолженности за нанимателями жилых помещений.

Администратором указанного доходного источника является Управление муниципального имущества Администрации Заполярного района.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду поступила в бюджет района в сумме 50 057,8 тыс. руб. при плане 27 950,9 тыс. руб., или 179,1% от плана, и составляет 11,3% в общей сумме неналоговых доходов бюджета (4,1% в общей сумме доходов бюджета), в том числе:

- за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами – 449,6 тыс. руб. при плане 2 473,0 тыс. руб.;

- за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты – 92,2 тыс. руб. плане 139,2 тыс. руб.;

- за размещение отходов производства – 39 892,5 тыс. руб. при плане 10 231,8 тыс. руб.;

- за размещение твердых коммунальных отходов – 11,4 тыс. руб., плановые показатели на отчетный год не предусмотрены,

- за выбросы загрязняющих веществ, образующихся при сжигании на факельных установках и (или) рассеивании попутного нефтяного газа – 9 612,1 тыс. руб. при плане 15 106,9 тыс. руб.

Увеличение поступлений по сравнению с 2019 годом по указанному доходному источнику составило 23 351,0 тыс. руб. (или на 87,4% больше показателей 2019 года).

Согласно пояснительной записке Управлением финансов в ходе проведенного анализа поступлений платежей за негативное воздействие на окружающую среду в сравнении с показателями 2019 года установлено значительное увеличение поступлений платежей, а именно:

- за отчетный год поступила доплата по платежам за размещение отходов производства по итогам 2019 года от ООО «РН-Северная нефть»;

- с 1 января 2020 года увеличились на 5 процентов нормативы отчислений от платежей за негативное воздействие на окружающую среду в бюджеты муниципальных районов;

- Управлением финансов проведен анализ поступлений платежей за НВОС в сравнении с 2019 годом, в ходе которого было установлено увеличение поступлений от ООО «РН-Северная нефть».

Также, согласно пояснительной записке, уменьшились поступления от компаний-недропользователей (ООО «Газпром нефть шельф», ООО «СК «Руссветпетро», ООО «Зарубежнефть-добыча Харьяга», ООО «Компания Полярное сияние», ООО «Башнефть Полюс»). По сведениям администратора доходов, связано с уменьшением объемов выбросов, сбросов и размещенных отходов в связи с изменением производственного процесса.

Кроме того, за отчетный период администратором доходов произведен возврат платежей за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами, излишне уплаченных ООО «Газпром бурение», за 2016-2018 годы.

Администратором доходов является Межрегиональное управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Республике Коми и Ненецкому автономному округу.

Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов муниципальных районов поступили в сумме 15,2 тыс. руб. при плане 1,7 тыс. руб., или в 8,9 раза больше планового показателя и на 73,5 % меньше объема поступлений за 2019 год (57,3 тыс. руб.).

По указанному доходному источнику поступили доходы от оказания платных услуг МКУ ЗР «Северное» ИП Шарипову Б.Р. по размещению объявления в газете «Заполярный вестник+» и ГБОУ НАО «Средняя школа п. Харута» по составлению локально-сметного расчета по установке ограждения.

Главным администратором указанного доходного источника является Администрация Заполярного района.

Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества муниципальных районов, составили 3 921,8 тыс. руб. при плане 3 447,2 тыс. руб. (или 113,8% от плана).

В бюджет зачислены доходы от возмещения расходов МКУ ЗР «Северное» за коммунальные услуги от ГБУК НАО «Клуб «Созвездие» пос. Искателей», КУ НАО «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг», ГБУЗ НАО «Центральная районная поликлиника Заполярного района», ГБУДО НАО «Детско-юношеский центр «Лидер», ПАО «МТС», АО «Теле2-Санкт-Петербург» располагающихся в помещениях, являющихся собственностью муниципального района, на основании договоров безвозмездного пользования.

Согласно пояснительной записке, значительный рост платежей по отношению к плану объясняется увеличением платежей от ГБУК НАО «Клуб «Созвездие» поселка Искателей», что обусловлено возмещением расходов по оплате услуг круглосуточной охраны здания (план на 2020 год рассчитан методом усреднения

платежей за 2017-2018гг. и оценки поступлений за 2019 год, возмещение расходов по оплате услуг круглосуточной охраны здания осуществляется с 2018 года).

По сравнению с показателями исполнения за 2019 год объем поступлений увеличился на 7,1 тыс. руб., или на 0,2%.

Главным администратором указанного доходного источника является Администрация Заполярного района.

Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, составили 1 205,7 тыс. руб. или 100,0% от плана.

Согласно пояснительной записке в бюджет зачислены доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены на межселенной территории Заполярного района и на территории МО «ГП «Рабочий поселок «Искателей» и на территории сельских поселений Заполярного района.

В 2019 году доходы от продажи земельных участков в местный бюджет поступили в сумме 1 486,0 тыс. руб., что на 280,3 тыс. руб. больше поступлений 2020 года.

Администратором платежей является Управление имущественных и земельных отношений Ненецкого автономного округа.

Доходы от продажи имущества, находящегося в собственности муниципальных районов, составили 900 тыс. руб., что соответствует плановым показателям.

Согласно пояснительной записке, средства поступили в районный бюджет от реализации муниципального имущества (пассажирский теплоход «Ясавэй») по программе приватизации муниципального имущества Заполярного района на 2020 год, утвержденной решением Совета муниципального района «Заполярный район».

В 2019 году доходы от продажи имущества в местный бюджет не поступали.

Администратором платежей является Управление муниципального имущества Администрации Заполярного района.

Сумма **прочих неналоговых доходов бюджетов муниципальных районов** составила 803,4 тыс. руб. или 98,6% от плана (814,5 тыс. руб.), в том числе:

1) по главному администратору доходов бюджета Администрации Заполярного района поступления составили 718,0 тыс. руб. (плата за проезд пассажиров и провоз багажа автомобильным транспортом по муниципальному маршруту № 101 «п. Искателей – п. Красное», перечисленная в доход районного бюджета ИП Рочевым В.Н. в сумме 115,9 тыс. руб. и ИП Курленко А.Г. в сумме 602,1 тыс. руб. оказывающим услуги по перевозке пассажиров в соответствии с муниципальным контрактом);

2) по главному администратору доходов бюджета Управлению муниципального имущества Администрации Заполярного района – в сумме 96,5 тыс. руб., (плата по договорам об установке и эксплуатации рекламных конструкций, расположенных на земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена);

3) невыеященные поступления в сумме 11,1 тыс. руб. со знаком «минус» по главному администратору доходов Управлению финансов Администрации

Заполярного района (в декабре 2019 года поступили денежные средства в обеспечение исполнения муниципального контракта, заключенного МКУ ЗР «Северное» с ИП Вольским Д.В. на оказание услуг по техническому обслуживанию объектового оборудования системы передачи сигнала о пожаре на пульт пожарной охраны в административных зданиях, находящихся в оперативном управлении учреждения. В результате ошибок в платежных документах (неверно указан расчетный счет и лицевой счет получателя платежа) УФК по Архангельской области и Ненецкому автономному округу зачислили поступившие средства на лицевой счет финансового органа в разряд «невыясненных поступлений». В 2020 году Управлением финансов произведено уточнение указанных поступлений)

По сравнению с показателями исполнения за 2019 год объем поступлений уменьшился на 76,9 тыс. руб.

Сумма **прочих доходов от компенсации затрат бюджетов** муниципальных районов составила 2 493,4 тыс. руб. при плане 2 297,5 тыс. руб., в том числе:

1) Департамент природных ресурсов, экологии и агропромышленного комплекса Ненецкого автономного округа – при плане 105,4 тыс. руб. поступление составило 100%. Поступила компенсационная стоимость за снос зеленых насаждений на межселенной территории Заполярного района от ООО «Зарубежнефть-добыча Харьяга»;

2) по главному администратору доходов бюджета Администрации Заполярного района при плане 2 186,1 тыс. руб. поступления составили 2 227,8 тыс. руб., в том числе:

- возврат авансового платежа по исполнительному листу от ООО «СТОУНТЭКС», в соответствии с муниципальным контрактом на выполнение работ по строительству объекта «Школа-сад на 80 мест в пос. Бугрино» - 103,5 тыс. руб.;

- возмещение расходов, понесенных в 2019 году МКУ ЗР «Северное» в связи с направлением сотрудников в служебные командировки для участия в судебных заседаниях – 52,2 тыс. руб.;

- по результатам проверки КСП Заполярного района, был произведен возврат субсидии МП ЗР «Севержилкомсервис» на частичное обеспечение (возмещение) затрат, возникающих при проведениях мероприятий в сфере электро-, тепло-, водоснабжения населения и водоотведения, в том числе при подготовке объектов коммунальной инфраструктуры к осенне-зимнему периоду в рамках подпрограммы 3 «Обеспечение населения муниципального района «Заполярный район» чистой водой» муниципальной программы «Комплексное развитие муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы» - 1 476,2 тыс. руб.;

- по результатам внешней проверки годовой бюджетной отчетности Администрации Заполярного района за 2019 год был произведен возврат денежных средств, израсходованных в 2019 году, от МКУ ЗР «Северное» на цели, не соответствующие утвержденной бюджетной смете на отчетный год – 207,3 тыс. руб.;

- в соответствии с решением Арбитражного суда Архангельской области с ООО «Строительно-монтажное предприятие «Вирго» было произведено возмещение расходов, понесенных в 2018 году МКУ ЗР «Северное», по выполнению ремонтных работ на объекте «Культурно-досуговое учреждение в п. Выучейский», связанных с устранением недостатков и дефектов выполненных работ – 201,5 тыс. руб.;

– возврат денежных средств, перечисленных в 2016 году Управлением ЖКХ и строительства Администрации Заполярного района ООО «ЯсавэйСтройИнвест», за выполнение подрядных работ, согласно муниципального контракта, взысканных в соответствии с решением Нарьян-Марского городского суда Ненецкого автономного округа – 185,8 тыс. руб.;

– в соответствии с решением Арбитражного суда Архангельской области с ИП Михиенко В.А. было произведено возмещение расходов, понесенных в 2018 году МКУ ЗР «Северное», по выполнению подрядных работ по ремонту внутренней системы электроосвещения и силового электрооборудования административного здания, связанных с устранением недостатков выполненных работ, выявленных в течение гарантийного срока – 1,3 тыс. руб.

3) по главному администратору доходов бюджета Управлению муниципального имущества Администрации Заполярного района – в сумме 6,0 тыс. руб., что соответствует плановым показателям (возмещение госпошлины за обращение в суд, перечисленной в 2019 году).

4) Совет Заполярного района – был произведен возврат необоснованной выплаченной в 2019 году премии сотрудникам Совета Заполярного района, выявленной в ходе проверки КСП Заполярного района, в сумме 154,2 тыс. руб. (плановый показатель не предусмотрен).

Доходы бюджета в виде **штрафов, санкций, возмещений ущерба** составили 14 608,4 тыс. руб. при плане 3 307,1 тыс. руб. (или в 4,4 раза больше плана), в том числе:

1. Административные штрафы, поступили в сумме 250,6 тыс. руб. при плановых показателях в сумме 216,2 тыс. руб., из них:

а) штраф за правонарушения, посягающие на права граждан – исполнение 5,3 тыс. руб. при плане 5,0 тыс. руб. Администратором данного дохода является Департамент образования, культуры и спорта НАО;

б) штраф за на правонарушения, посягающие на здоровье, санитарно-эпидемиологическое благополучие населения и общественную нравственность поступление составило 0,8 тыс. руб. (100% от плана), администратором данного дохода является Департамент образования, культуры и спорта НАО. Поступления от Департамента внутренней политики НАО составили 16,8 тыс. руб. или 100% от плана;

в) штраф за правонарушения в области охраны собственности поступили от Департамента образования, культуры и спорта НАО в сумме 3,0 тыс. руб. (при плане 1,5 тыс. руб.) и от Департамента внутренней политики НАО в сумме 2,9 тыс. руб. (при плане 2,7 тыс. руб.);

г) штраф за правонарушения в области охраны окружающей среды и природопользования составил 45,4 тыс. руб. при плане 40,2 тыс. руб. Администратором данного дохода является Департамент внутренней политики НАО;

д) штраф за правонарушения в области связи и информации составил 5,1 тыс. руб. Администратором данного дохода является Департамент внутренней политики НАО;

е) штраф за правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций – 32,0 тыс. руб. (100,0% от плановых

назначений) Администратором данного дохода является Департамент внутренней политики НАО;

ж) за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг (за исключением штрафов, указанных в пункте 6 статьи 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации) – 7,9 тыс. руб. при плане 7,6 тыс. руб. Администратором данного дохода является Департамент внутренней политики НАО;

з) штраф за правонарушения в области финансов, связанные с нецелевым использованием бюджетных средств, невозвратом либо несвоевременным возвратом бюджетного кредита, не перечислением либо несвоевременным перечислением платы за пользование бюджетным кредитом, нарушением условий предоставления бюджетного кредита, нарушением порядка и (или) условий предоставления (расходования) межбюджетных трансфертов, нарушением условий предоставления бюджетных инвестиций, субсидий юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям и физическим лицам, подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования составил 30,0 тыс. руб. (или 100,0% от плановых назначений), Администратором данного дохода является Контрольно-счетная палата Заполярного района;

и) штраф за правонарушения, посягающие на институты государственной власти – 0,7 тыс. руб. Администратором данного дохода является Департамент внутренней политики НАО;

к) штраф за правонарушения против порядка управления, в том числе:

- 1,0 тыс. руб. (100,0% от плана) администратором данного дохода является Департамент образования, культуры и спорта НАО;

- 6,0 тыс. руб. (100,0% от плана) администратором данного дохода является Департамент природных ресурсов, экологии и АПК НАО;

- 21,4 тыс. руб. (при плане 19,7 тыс. руб.) администратором данного дохода является Департамент внутренней политики НАО.

л) штраф за правонарушения, посягающие на общественный порядок и общественную безопасность составил 72,3 тыс. руб., в том числе:

- 18,9 тыс. руб. (при плане 7,6 тыс. руб.) администратором данного дохода является Департамент образования, культуры и спорта НАО;

- 53,4 тыс. руб. (при плане 45,3 тыс. руб.) администратором данного дохода является Департамент внутренней политики НАО.

2. Неустойки за нарушение срока выполненных работ (оказанных услуг, поставки товаров) поступили в сумме 11 460,8 тыс. руб., при плановых показателях 206,4 тыс. руб., в том числе:

а) муниципальным заказчиком в доход районного бюджета из средств, подлежащих выплате:

- ООО «СЭТ-УРАЛ» поступление неустойки за нарушение срока поставки аккумуляторных батарей для офисной техники в сумме 0,2 тыс. руб.;

- ООО «М-СЕРВИС» перечислена неустойка за нарушение срока выполнения работ по капитальному ремонту общественной бани в п. Усть-Кара, в сумме 24,3 тыс. руб.;

- ООО «РемиКарт» перечислена неустойка за нарушение срока поставки картриджей в сумме 1,1 тыс. руб.;

- ООО «Орион» выплата за нарушение срока выполнения работ по ремонту общественной бани в д. Андег – 3,3 тыс. руб.;

- ИП Ходибоев Б.Б. перечисления за нарушение срока выполнения работ по устройству ограждения во дворе административного здания по ул. Губкина, д. 3Б в сумме 0,2 тыс. руб.;

- ООО «Мономах» перечислена неустойка за нарушение срока поставки светодиодных светильников в сумме 0,3 тыс. руб.;

- ООО «КТА-ЛЕС» выплата за нарушение срока выполнения работ по завершению строительства объекта «Спортивное сооружение с универсальным игровым залом в п. Амдерма» - 11 254,0 тыс. руб.

б) в соответствии с требованием муниципального заказчика об уплате неустойки:

- ООО «Компания АрхСнаб» выплачена неустойка за нарушение срока поставки туалетной бумаги – 1,0 тыс. руб.;

- ООО «Компания АрхСнаб» выплата за нарушение срока поставки хозяйственных товаров в сумме 1,4 тыс. руб.;

- ООО «РегионСтройСнаб» выплата за нарушение срока выполнения работ по ремонту общественной бани в п. Бугрино в сумме 54,1 тыс. руб.;

- ООО «Торгснаб» выплачена неустойка за нарушение срока поставки телевизора цветного изображения в сумме 0,2 тыс. руб.;

- ООО «Т-Нант» выплата за нарушение срока поставки рабочих станций в сумме 0,4 тыс. руб.;

- ИП Петунин И.В. выплачена неустойка за нарушение срока оказания услуг по техническому обслуживанию противопожарного водопровода и пожарных гидрантов в сумме 0,3 тыс. руб.;

- АО «Ненецкая агропромышленная компания» выплачена неустойка за нарушение срока оказания услуг по посадке цветов в существующие клумбы без сезонного ухода и уборки в сумме 0,2 тыс. руб.;

- ООО «Элфак» выплата за нарушение срока выполнения работ по корректировке проектной документации ДЭС с гаражом в п. Хорей-Вер в сумме 64,4 тыс. руб.;

- ООО «Северная ТЭСК» произведена выплата за нарушение срока оказания услуг по разработке ПСД на строительство ЛЭП 0,4 кВт в д. Каменка в сумме 2,2 тыс. руб.;

- выплачена неустойка Северным филиалом АО «Ростехинвентаризация-Федеральное БТИ» за нарушение срока оказания услуг по технической инвентаризации и изготовлению технической документации на административные здания, находящиеся в оперативном управлении МКУ ЗР «Северное» в сумме 0,1 тыс. руб.;

ИП Дудниковым С.М. произведена выплата неустойки за нарушение срока поставки и установки горизонтальных жалюзи в сумме 0,1 тыс. руб.

в) выплачена неустойка ПАО Банк «ФК Открытие» в соответствии с требованием МКУ ЗР «Северное» об уплате денежной суммы по банковской гарантии за нарушение срока оказания услуг по корректировке проектной документации объекта «Ферма на 50 голов в с. Ома» согласно муниципальному контракту от 01.02.2019, заключенному с ООО «ДаВинчи Компани» в сумме 32,0 тыс. руб.

г) в соответствии с решением Арбитражного суда Архангельской области взыскано с ИП Каримова Ф.Н. за нарушение срока выполнения работ по ремонту крыльца в административном здании по ул. Губкина, 3Б согласно муниципальному контракту в сумме 21,0 тыс. руб.

Администратором доходов является Администрация Заполярного района.

3. Штрафы, налагаемые за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств, предусмотренных муниципальными контрактами (за исключением просрочки исполнения обязательств) – 455,6 тыс. руб., при плановых показателях на 2020 год в сумме 449,5 тыс. руб., из них:

а) в соответствии с решением Арбитражного суда Архангельской области взыскано с ООО «Охранная организация «Агема» за ненадлежащее оказание услуг по охране объектов МКУ ЗР «Северное» согласно муниципальному контракту - 206,3 тыс. руб.;

б) в соответствии с требованием муниципального заказчика об уплате денежной суммы по банковской гарантии перечислено:

- ПАО Банк «ФК Открытие» за ненадлежащее оказание услуг ООО «ДаВинчи Компани» по корректировке проектной документации объекта «Ферма на 50 голов в с. Ома» в сумме 4,0 тыс. руб.;

- ПАО «СКБ-Банк» за неисполнение ООО «Проектное бюро «Волна» принятых обязательств по разработке проектной документации по строительству блочных локальных очистных сооружений в п. Красное МО «Приморско-Куйский сельсовет» НАО в сумме 25,0 тыс. руб.;

- ПАО АКБ «Абсолют Банк» за неисполнение ИП Темежниковым И.В. принятых обязательств по замене септика в здании по ул. Губкина д. 3Б в сумме 177,1 тыс. руб.

в) взыскано муниципальным заказчиком в доход районного бюджета из средств, подлежащих выплате:

- ООО частная охранная организация «Северный Форт» за ненадлежащее оказание услуг по круглосуточной охране административных зданий в сумме 10,0 тыс. руб.;

- ООО «РемиКарт» штраф за не предоставление обеспечения гарантийных обязательств на поставку картриджей для МФУ и принтеров в сумме 12,0 тыс. руб.;

- ООО «Орион» штраф за не предоставление обеспечения гарантийных обязательств на выполнение работ по ремонту общественной бани в д. Андег в сумме 1,0 тыс. руб.;

- штраф от ООО «Энергетическая компания «Маяк» за ненадлежащее исполнение обязательств, принятых согласно муниципальному контракту на выполнение работ по техническому перевооружению газовой котельной объекта «Строительство очистных сооружений производительностью 2500 м³ в сутки в п. Искателей» с разработкой проектной документации, а именно не предоставление муниципальному заказчику уведомления об изменении банковских реквизитов в сумме 5,0 тыс. руб.;

- штраф от ООО «Мономах» за поставку товара ненадлежащего качества в сумме 1,2 тыс. руб.

г) перечислено в соответствии с требованием муниципального заказчика об уплате штрафа:

- от ООО «Элфак» за неисполнение принятых обязательств по выполнению работ по корректировке проектной документации ДЭС в п. Хорей-Вер в сумме 5,0 тыс. руб.;

- от ИП Темежникова И.В. за неисполнение принятых обязательств по замене септика в здании по ул. Губкина д. 3Б в сумме 2,0 тыс. руб.;

- от ИП Кузнецова К.А. за ненадлежащее исполнение принятых обязательств по капитальному ремонту общественной бани в с. Шойна в сумме 1,0 тыс. руб.;

- от ООО «Северная ТЭСК» за ненадлежащее исполнение принятых обязательств по разработке ПСД на строительство ЛЭП 0,4 кВ в д. Каменка в сумме 1,0 тыс. руб.;

- от ООО частная охранная организация «Северный Форт» за ненадлежащее исполнение обязательств по круглосуточной охране здания Администрации Заполярного района в сумме 5,0 тыс. руб.

Администратором доходов является Администрация Заполярного района.

4. Возмещение ущерба при возникновении страховых случаев, когда выгодоприобретателями выступают получатели средств бюджета муниципального района, составило 15,4 тыс. руб., что соответствует плановым показателям. Поступило страховое возмещение по договору ОСАГО от ПАО СК «Росгосстрах».

Администратор доходов - Администрация Заполярного района.

5. Платежи в целях возмещения убытков, причиненных уклонением от заключения с муниципальным органом муниципального района (муниципальным казенным учреждением) муниципального контракта составили 0,9 тыс. руб. В соответствии с требованием МКУ ЗР «Северное» о возмещении убытков средства поступили от ООО «Пром-Сервис», признанного уклонившимся от заключения муниципального контракта на поставку светодиодных светильников.

Администратор доходов - Администрация Заполярного района.

6. Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающих в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации по нормативам, действовавшим в 2019 году поступили в сумме 756,4 тыс. руб. плановых показателях на 2020 год в сумме 751,1 тыс. руб., из них:

а) штрафы за нарушение законодательства Российской Федерации об административных правонарушениях, взысканные комиссией по делам несовершеннолетних при Администрации Заполярного района поступили в сумме 67,7 тыс. руб. при плане 65,0 тыс. руб.;

б) прочие штрафы, налагаемые администратором доходов Межрегиональным управлением Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Республике Коми и Ненецкому автономному округу, поступили в сумме 17,9 тыс. руб. при плане 17,2 тыс. руб.;

в) прочие штрафы, налагаемые администратором доходов Северо-Западным территориальным управлением Федерального агентства по рыболовству – в сумме 4,3 тыс. руб., что соответствует плановым показателям;

г) прочие штрафы, налагаемые администратором доходов Управлением Министерства внутренних дел Российской Федерации по Ненецкому автономному округу при плане 650,5 тыс. руб., поступили в сумме 652,4 тыс. руб.;

д) штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах, налагаемые администратором доходов Управлением Федеральной налоговой службы по Архангельской области и Ненецкому автономному округу поступили в сумме 14,1 тыс. руб., что соответствует плановым показателям.

7. Платежи по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде, а также платежи, уплачиваемые при добровольном возмещении вреда, причиненного окружающей среде (за исключением вреда, причиненного окружающей среде на особо охраняемых природных территориях), подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования составили 1 668,7 тыс. руб., что соответствует плановым показателям на отчетный год, из них по главным администраторам доходов:

а) платежи от Департамента природных ресурсов, экологии и агропромышленного комплекса Ненецкого автономного округа поступили в сумме 6,4 тыс. руб.;

б) платежи от Межрегионального управления Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Республике Коми и Ненецкому автономному округу составили 1 662,3 тыс. руб.

В 2020 году объем доходов бюджета в виде штрафов, санкций, возмещений ущерба составил 14 608,6 тыс. руб.

Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления составляют 2,4% в общей сумме доходов районного бюджета.

При плане 29 923,6 тыс. руб. безвозмездно поступило 29 723,9 тыс. руб. (исполнение – 99,3%), или меньше установленного планом на 199,7 тыс. руб., в том числе:

1) **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ** составили 34 939,1 тыс. руб. при плане 35 139,9 тыс. руб. (99,4% от плана), в том числе:

– субсидии из окружного бюджета – 21 711,0 тыс. руб. при плане 21 855,2 тыс. руб. (99,3% от плана) с уменьшением по сравнению с 2019 годом в 4,3 раза, или на 70 579,3 тыс. руб.;

– субвенции из окружного бюджета – 2 996,8 тыс. руб. при плане 3 053,4 тыс. руб. (98,1% от плана) с увеличением по сравнению с 2019 годом на 4,7%, или на 134,9 тыс. руб.;

– иные межбюджетные трансферты из бюджетов поселений – 9 847,3 тыс. руб. (100,0% от плана) исполнение по отношению к 2019 году увеличилось на 11,7% или на 1 033,2 тыс. руб.;

– прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов – 384,0 тыс. руб. (100,0% от плана), в 2019 году доходы не планировались и не поступали.

Структура безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ представлена на рисунках 4, 5.



Рис. 4. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы (тыс. руб.).

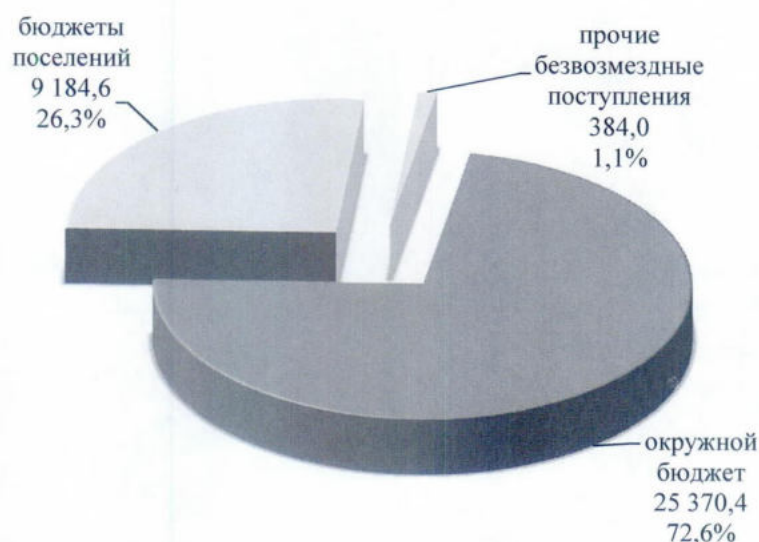


Рис. 5. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы (тыс. руб., %).

Отклонения от плановых показателей 2020 года по отдельным видам безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ представлены в таблице 5:

Таблица 5 (тыс. руб.)				
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	План	Факт	Отклонение	Причины отклонений
Окружной бюджет	25 571,2	25 370,5	-200,7	
в том числе исполнены не в полном объеме:				
Субсидии на организацию в границах поселения электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения в части подготовки объектов коммунальной инфраструктуры к осенне-зимнему периоду	21 855,2	21 711,1	-144,1	финансирование под фактическую потребность
Субвенции местным бюджетам на осуществление отдельных государственных полномочий Ненецкого	3 053,4	2 996,8	-56,6	финансирование под фактическую

автономного округа в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних				потребность
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации	662,6	662,6	0,0	
Бюджеты поселений	9 184,6	9 184,6	0,0	
Прочие безвозмездные поступления	384,0	384,0	0,0	
Всего	35 139,9	34 939,2	-200,7	

2) Доходы от возврата субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составили 649,6 тыс. руб. при плане 648,5 тыс. руб., в том числе:

- 638,1 тыс. руб. остатки иных межбюджетных трансфертов, полученных из районного бюджета в 2019 году МО «Андегский сельсовет» НАО в рамках подпрограммы 1 «Строительство (приобретение) и проведение мероприятий по капитальному и текущему ремонту жилых помещений муниципального района «Заполярный район» муниципальной программы «Комплексное развитие муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы» и неиспользованных по состоянию на 01.01.2020 года;

- 10,4 тыс. руб. – остатки иных межбюджетных трансфертов, полученных из районного бюджета в 2019 году МО «Андегский сельсовет» НАО в рамках муниципальной программы «Безопасность на территории муниципального района «Заполярный район» на 2019-2023 годы» и неиспользованных по состоянию на 01.01.2020 года;

- 1,1 тыс. руб. - возврат иных межбюджетных трансфертов, полученных из районного бюджета в 2019 году МО «Приморско-Куйский сельсовет» НАО в рамках подпрограммы 5 «Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района «Заполярный район» муниципальной программы «Комплексное развитие муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы» на возмещение недополученных доходов или финансовое возмещение затрат, возникающих при оказании жителям поселения услуг общественных бань. Согласно представления Управления финансов Администрации Заполярного района, в бюджет МО «Приморско-Куйский сельсовет» НАО возвращена субсидия, излишне уплаченная МУП «Коммунальщик» на возмещение недополученных доходов, возникающих при оказании жителям поселения услуг общественных бань, за май 2019 года (средства районного бюджета). В связи с поздним поступлением денежных средств в районный бюджет (30.12.2020) план по доходам на 2020 год на указанную сумму не уточнен.

3) Возврат остатков межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов осуществлен в сумме 5 864,8 тыс. руб. или 100,0% плановых назначений, в том числе:

- 103,5 тыс. руб. – остаток субсидии прошлых лет, предусмотренной долгосрочной целевой программой «Социальное развитие села на территории Ненецкого автономного округа на 2009-2015 годы», поступившей по исполнительному листу от ООО «Стоунтекс» по мероприятию «Выполнение работ по строительству объекта «Школа-сад на 80 мест в п. Бугрино»;

- 5 761,3 тыс. руб. – остаток субсидии, поступившей в районный бюджет в 2019 году на софинансирование расходных обязательств по участию в организации деятельности по сбору (в том числе раздельному сбору), транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, захоронению твердых коммунальных отходов (из них возвращено в окружной бюджет 13 889,1 тыс. руб., из окружного бюджета в районный бюджет произведен возврат остатка субсидии, потребность в котором подтверждена, в сумме 8 127,8 тыс. руб.).

4.2 Исполнение бюджета по расходам

Уточненные показатели сводной бюджетной росписи по расходам утверждены в сумме 1 129 155,9 тыс. руб. (1 128 493,3 тыс. руб. – по решению о бюджете).

Кассовое исполнение бюджета по расходам составило 1 061 008,6 тыс. руб., или 94% от уточненных годовых бюджетных назначений (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 68 147,3 тыс. руб.).

Сравнительные таблицы по расходам бюджета за 2020 год представлены в Приложении 3 к настоящему заключению, в том числе:

- структура и динамика расходов районного бюджета - таблица 1;
- исполнение районного бюджета по расходам в разрезе главных распорядителей бюджетных средств – таблица 2.

На рисунке 6 представлены расходы бюджета в разрезе разделов расходов бюджета.

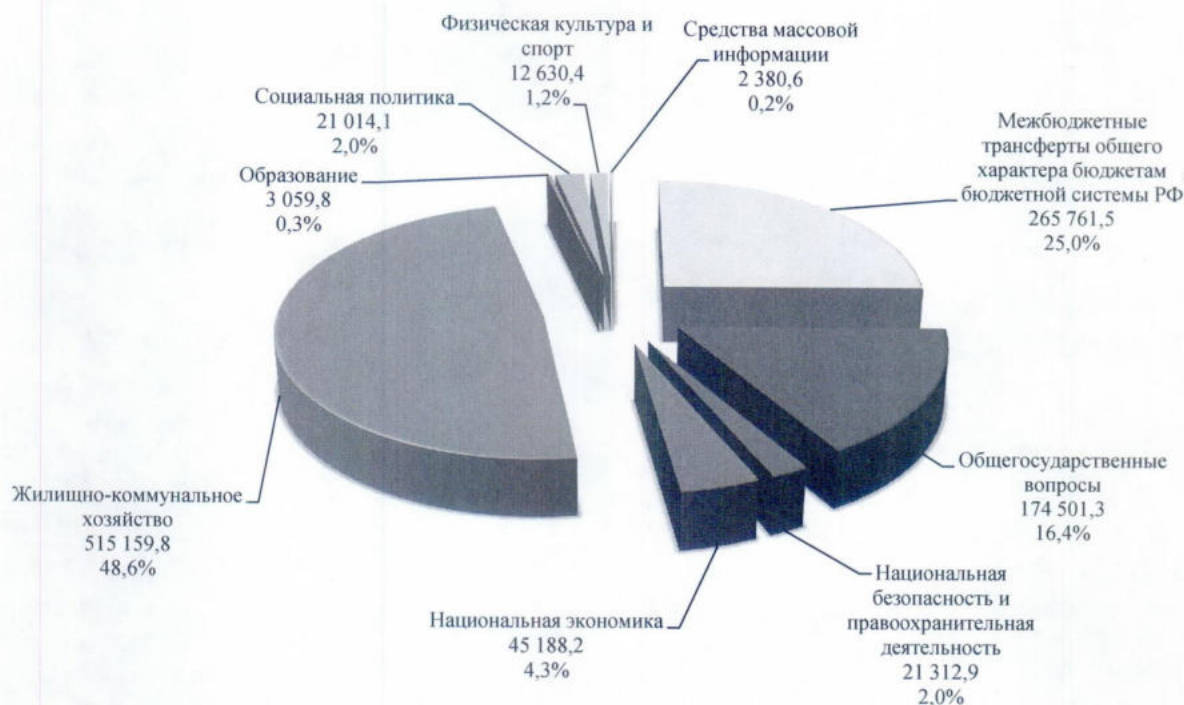


Рис. 6. Расходы бюджета в разрезе разделов (тыс. руб., %)

Наибольший удельный вес в расходах районного бюджета занимают расходы по разделам «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 48,6% в общей сумме расходов

бюджета, «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы РФ» - 25%, «Общегосударственные вопросы» - 16,4%; наименьший – расходы по разделам «Образование» и «Средства массовой информации» - менее одного процента.

Не освоены бюджетные ассигнования по разделу «Культура, кинематография» запланированные на отчетный период в сумме 3 150 тыс. руб.

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за 2019 год объем расходов в 2020 году уменьшился на 3%, или на 25 278,3 тыс. руб. Изменения в структуре расходов районного бюджета в разрезе разделов расходов представлены на рисунке 7.

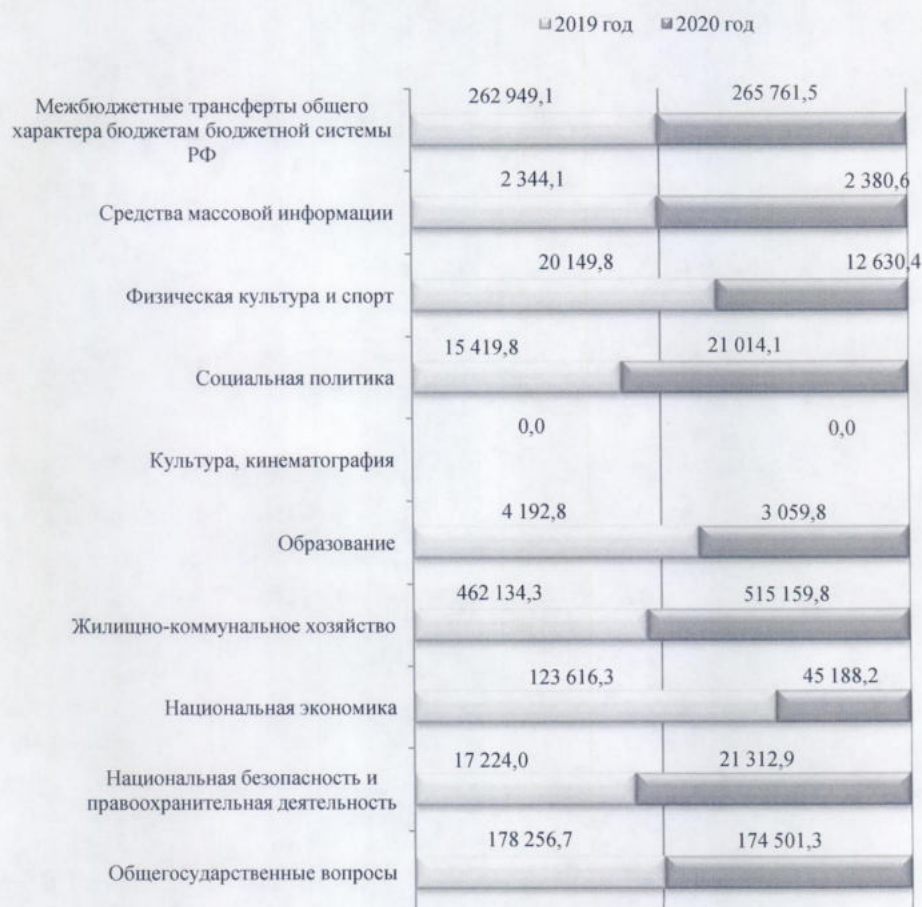


Рис. 7. Расходы бюджета в разрезе разделов (тыс. руб.)

Анализ исполнения бюджета по расходам в разрезе разделов бюджетной классификации расходов показал, что по 4 разделам из 10 исполнение составило меньше уровня исполнения бюджета по расходам в целом (ниже 94%), в том числе:

- национальная безопасность и правоохранительная деятельность – 85,1% (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 3 726,1 тыс. руб.);
- национальная экономика – 86,2 % (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 7 252,9 тыс. руб.);
- культура, кинематография – 0,0% (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 3 150 тыс. руб.);

– физическая культура и спорт – 70,1% (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 5 383,6 тыс. руб.);

Наибольший объем неисполненных бюджетных ассигнований в суммовом выражении приходится на раздел национальной экономики – не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 7 252,9 тыс. руб. (процент исполнения составил 86,2%).

Исполнение бюджетных назначений, утвержденных сводной бюджетной росписью на отчетную дату, в разрезе главных распорядителей бюджетных средств, представлено на рисунке 8.

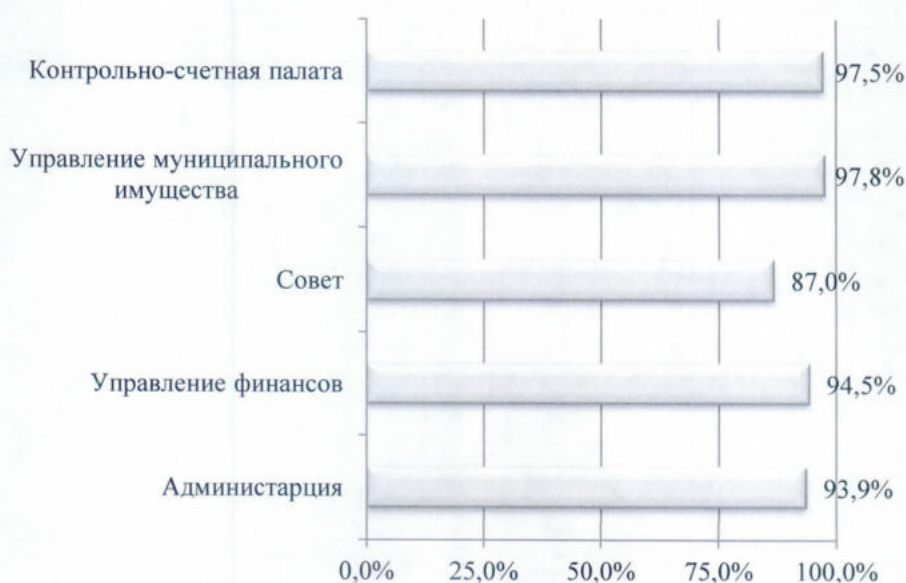


Рис.8. Исполнение бюджета по расходам в разрезе главных распорядителей бюджетных средств.

Уровень исполнения расходов бюджета в разрезе главных распорядителей бюджетных средств ниже уровня исполнения бюджета в целом сложился по Администрации Заполярного района – 93,9% от плана, объем неисполненных бюджетных ассигнований составил 46 969,6 тыс. руб., из них 42 691,6 тыс. руб. в рамках программной части бюджета, 4 278 тыс. руб. в рамках непрограммных расходов бюджета.

Также ниже уровня исполнения бюджета в целом сложился уровень исполнения расходов по Совету Заполярного района – 87% от плана, объем неисполненных бюджетных ассигнований составил 4 115,6 тыс. руб.

Анализ равномерности осуществления расходов в течение 2020 года представлен на рисунках 9-11.

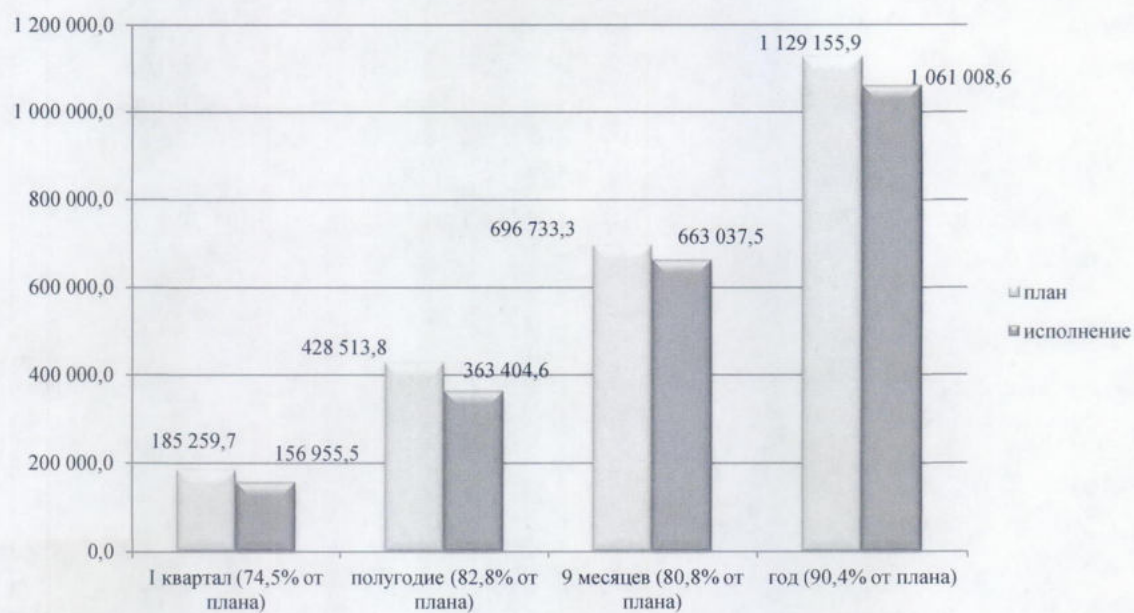


Рис. 9. Исполнение бюджета по отчетным периодам года (тыс. руб.).



Рис. 10. Исполнение бюджета по кварталам (доля в общей сумме расходов бюджета 2020 года).



Рис. 11. Исполнение бюджета по кварталам в разрезе главных распорядителей бюджетных средств (доля в общей сумме расходов бюджета 2020 года).

В ходе проведенного анализа установлено, что в 2020 году исполнение расходных обязательств осуществлялось ниже запланированных уровней по итогам каждого отчетного периода. Относительно равномерно исполнение расходных обязательств осуществлялось КСП и Управлением финансов и с существенным увеличением к последним двум кварталам Администрацией Заполярного района и Советом Заполярного района.

Расходы бюджета в разрезе программных и непрограммных расходов представлены в таблице 6.

Таблица 6

Наименование	Исполнение за 2019 г		План на 2020 г		Исполнение за 2020г		Не исполнено за 2020г	
	Тыс. руб.	Доля в общей сумме кассовых расходов %	Тыс. руб.	Доля в общей сумме плановых расходов %	Тыс. руб.	Доля в общей сумме кассовых расходов %	Тыс. руб.	%
Программная часть бюджета	953 844,0	87,8	1 053 445,8	93%	996 651,5	94,6%	56 794,3	6%
Непрограммная часть бюджета	132 442,9	12,2	75 710,1	7%	64 357,1	85%	11 353	16%
Всего:	1 086 286,9	100	1 129 155,9	100%	1 061 008,6	94%	68 147,3	6%

Программная часть бюджета по итогам исполнения бюджета за 2020 год составила 94% от общей суммы расходов районного бюджета (в 2019 году указанный показатель составил 87,8%). Расходы программной части районного бюджета в разрезе 7 муниципальных программ представлены в таблице 10, а также в Приложении 4 к настоящему заключению.

На финансирование программных мероприятий районным бюджетом на 2020 год предусмотрено 1 053 445,8 тыс. руб., исполнено 996 651,5 тыс. руб. (или 94,6% от плана), в том числе за счет средств районного бюджета – 746 980,1 тыс. руб., за счет средств окружного бюджета 29 838,9 тыс. руб. Структура кассовых расходов программной части бюджета представлена на рисунках 12, 13.

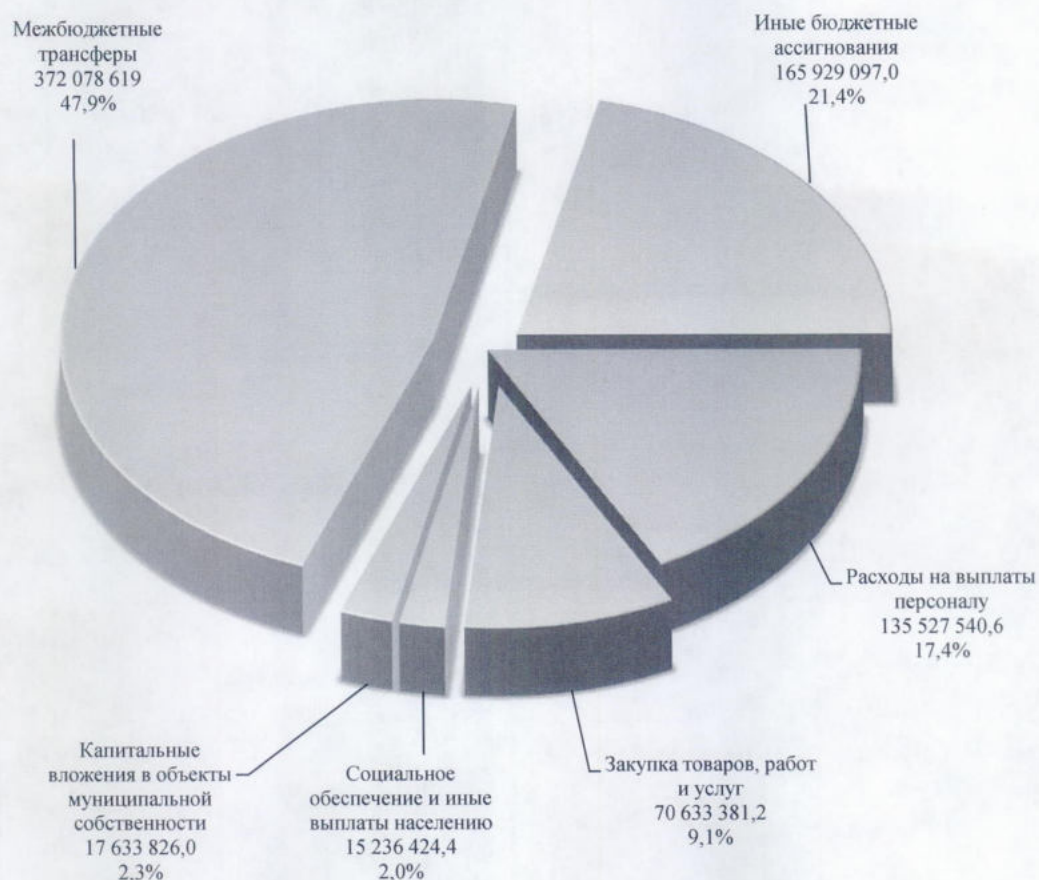


рис. 12. Расходы в рамках муниципальных программ в разрезе видов расходов (тыс. руб., %).

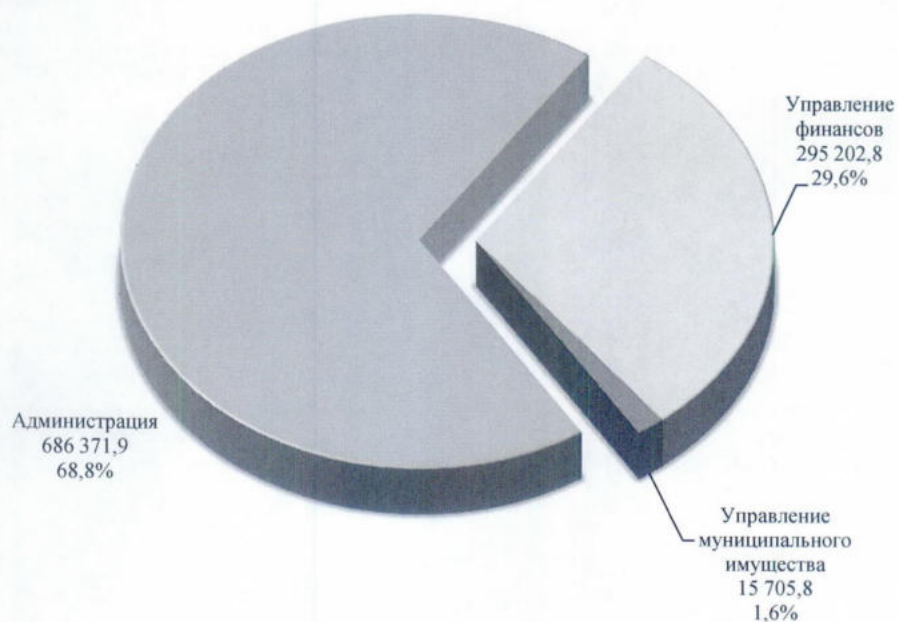


Рис. 13. Расходы в рамках муниципальных программ в разрезе ГРБС (тыс. руб., %).

В соответствии со статьей 179 БК РФ по каждой муниципальной программе ежегодно проводится оценка эффективности ее реализации. Результаты представленной Администрацией Заполярного района оценки приведены в таблице 6.

Таблица 7 (тыс. руб.)					
Муниципальная программа/подпрограмма	Уточненный план	Кассовое исполнение			оценка реализации
		сумма	% исполнения	отклонение от плана	
Муниципальная программа "Управление финансами в муниципальном районе "Заполярный район" на 2019-2022 годы"	229 885,0	219 832,4	95,6%	10 052,6	эффективна
Муниципальная программа "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2022 годы"	270 818,0	257 506,0	95,1%	13 312,0	
Подпрограмма 1 "Реализация функций местного самоуправления"	102 618,8	101 274,8	98,7%	1 344,0	эффективна
Подпрограмма 2 "Управление муниципальным имуществом"	3 866,5	3386,7	85,8%	479,8	умеренно эффективна
Подпрограмма 3 "Материально-техническое и транспортное обеспечение деятельности органов местного самоуправления Заполярного района"	81 968,0	74 546,4	90,9%	7 421,6	умеренно эффективна
Подпрограмма 4 "Обеспечение информационной открытости органов местного самоуправления Заполярного района"	2 549,2	2 400,4	94,2%	148,8	умеренно эффективна
Подпрограмма 5 "Организация и проведение официальных мероприятий муниципального района "Заполярный район"	990,0	625,8	63,2%	364,2	умеренно эффективна
Подпрограмма 6 "Возмещение части затрат на содержание органов местного самоуправления поселений Ненецкого автономного округа"	78 825,5	75 271,9	95,5%	3 553,6	эффективна
Муниципальная программа "Комплексное развитие муниципального района "Заполярный район" на 2017-2022 годы"	368 222,7	344 105,6	93,5%	24 117,1	
Подпрограмма 2 "Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района "Заполярный район"	39 626,7	34 485,9	87,0%	5 140,8	умеренно эффективна
Подпрограмма 3 "Обеспечение населения муниципального района "Заполярный район" чистой водой"	17 726,9	16 924,9	95,5%	802,0	умеренно эффективна
Подпрограмма 4 "Энергоэффективность и развитие энергетики муниципального района "Заполярный район"	51 847,7	51 510,2	99,3%	337,5	эффективна
Подпрограмма 5 "Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района "Заполярный район"	259 021,4	241 184,6	93,1%	17 836,8	эффективна
Муниципальная программа "Безопасность на территории муниципального района "Заполярный район" на 2019-2030 годы"	25 039,0	21 312,9	85,1%	3 726,1	эффективна
Муниципальная программа "Строительство (приобретение) и проведение мероприятий по капитальному и текущему ремонту жилых помещений муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030 годы"	41 150,2	40 532,3	98,5%	617,9	эффективна
Муниципальная программа "Развитие коммунальной инфраструктуры поселений муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030 годы"	116 535,9	111 567,3	95,7%	4 968,6	эффективна
Муниципальная программа "Обеспечение населения централизованным теплоснабжением в МО "Муниципальный район" Заполярный район" на 2020-2030 годы"	1 795,0	1 795,0	100,0%	0,0	эффективна
ВСЕГО расходы:	1 053 445,80	996 651,50	94,5	56 794,30	

Объем неисполненных бюджетных ассигнований программной части бюджета составил 56 794,3 тыс. руб., в том числе в разрезе ГРБС:

а) Администрация – 42 855,7 тыс. руб., в том числе:

МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы» - 9 426 тыс. руб., из них:

7 421,6 тыс. руб. - обеспечение деятельности МКУ ЗР «Северное» (транспортные расходы). Не освоение средств образовалось в результате экономии средств на оплату расходов, связанных со служебными командировками; фактические транспортные расходы оказались ниже запланированных; до конца года поставщиками не представлены счета на оплату услуг за декабрь 2020 года, в том числе: за услуги связи, за коммунальные услуги, за приобретение материальных запасов и основных средств, за услуги по содержанию имущества и другие услуги.

МП «Безопасность на территории муниципального района «Заполярный район» на 2019-2030 годы» - 3 726,1 тыс. руб., из них основной объем приходится на проведение превентивных мероприятий по недопущению возникновения ЧС, а также мероприятия по ликвидации ЧС; проведение поисково-спасательных, аварийно-спасательных и других неотложных работ, иные транспортные и погрузочно-разгрузочные услуги;

МП «Строительство (приобретение) и проведение мероприятий по капитальному и текущему ремонту жилых помещений муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030 годы – 617,9 тыс. руб. (не выполнены мероприятия по капитальному ремонту 3-х жилых домов в п. Индига и п. Бугрино);

МП «Развитие коммунальной инфраструктуры поселений муниципального района «Заполярный район» на 2020-2030 годы - 4 968,6 тыс. руб. (мероприятия по содержанию земельных участков предназначенных под складирование отходов выполнены не в полном объеме);

МП «Комплексное развитие муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы» - 24 117,1 тыс. руб. (расходы по приобретению и доставке мобильного здания (помещения ожидания воздушных судов) в п. Бугрино сложились ниже запланированных - 640,8 тыс. руб.; экономия и не использованный остаток по дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения за счет средств дорожного фонда муниципального района - 3 891,5 тыс. руб.; по мероприятию «корректировка проектной документации объекта «Ферма на 50 голов в с.Ома» - 1 927,2 тыс. руб.; экономия по мероприятию «предоставление муниципальным образованиям иных межбюджетных трансфертов на возмещение недополученных доходов или финансового возмещения затрат, возникающих при оказании жителям поселения услуг общественных бань» - 960,6 тыс. руб.; экономия по мероприятию «благоустройство территорий поселений» - 1 528,9 тыс. руб.; экономия по мероприятию «уличное освещение» - 3 082,4 тыс. руб.; не выполнено мероприятие «разработка проектной документации на проведение капитального ремонта моста ТММ-60 в п.Красное» - 1 416,7 тыс. руб. (срок исполнения по контракту 31.08.2020, работы не выполнены, контракт не расторгнут); не выполнено мероприятие «Обследование и подготовка проектной документации на реставрацию объекта культурного наследия «Благовещенская церковь» в с. Несь МО «Канинский сельсовет» НАО» - 3 150,0 тыс. руб.; экономия по мероприятию «завершение

строительства объекта «Спортивное сооружение с универсальным игровым залом в п. Амдерма НАО» - 5 383,6 тыс. руб. и т.д.).

б) Управление финансов – 13 606,2 тыс. руб., в том числе:

МП «Управление финансами в муниципальном районе «Заполярный район» на 2019-2022 годы» - 10 052,6 тыс. руб., из них 10 010,7 тыс. руб. приходится на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов муниципальных образований поселений, 41,9 тыс. руб. - на расходы по содержанию Управления финансов;

МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы» - 3 553,6 тыс. руб., которые приходятся на межбюджетные трансферты муниципальным образованиям поселений на возмещение части затрат по расходам на оплату коммунальных услуг, приобретение твердого топлива и выплату пенсии за выслугу лет;

в) Управление муниципального имущества – 332,5 тыс. руб., в том числе расходы на содержание УМИ в сумме 38,4 тыс. руб. и расходы, связанные с управлением муниципальной собственностью, в сумме 214 тыс. руб. в рамках МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы»; расходы на мероприятия по землеустройству и землепользованию – 80 тыс. руб.; взносы на капремонт – 0,1 тыс. руб.

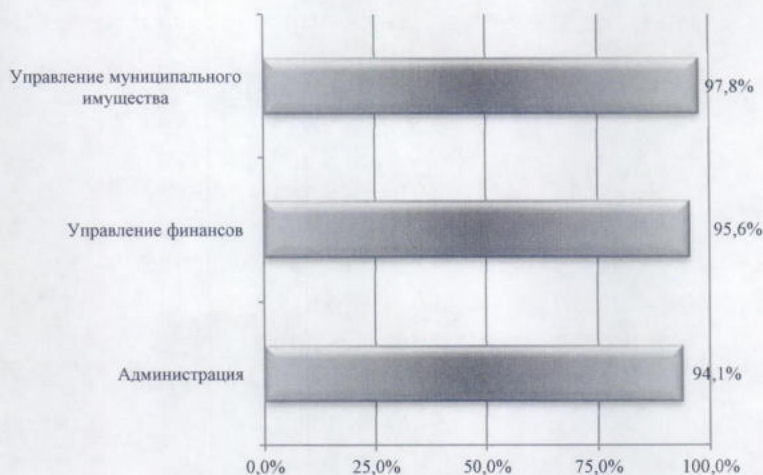


Рис. 14. Исполнение расходов, предусмотренных в рамках муниципальных программ, в разрезе ГРБС (%).

Расходы непрограммной части бюджета утверждены на 2020 год в сумме 75 710,1 тыс. руб., исполнено 64 357 тыс. руб. (или 85% от плана).

Объем неисполненных в отчетном периоде бюджетных ассигнований непрограммной части бюджета составил 11 353,1 тыс. руб., из них основной объем приходится на бюджетные ассигнования:

– резервного фонда Администрации Заполярного района – 3 655,1 тыс. руб.;

- в виде иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений на организацию ритуальных услуг – 2 984,8 тыс. руб.;
- на содержание органов местного самоуправления – 3 750 тыс. руб.;
- на организацию и проведение официальных мероприятий МР «Заполярный район» - 833,7 тыс. руб. и т.д.

таблица 8 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Утвержденные назначения	Исполнение		
		сумма	% исполнения	отклонение
Исполнение судебных решений	50	50	100%	0
Судебные расходы	4 557	4 557	100%	0
Уплата членских взносов в ассоциацию «Совет муниципальных образований Ненецкого автономного округа»	300	300	100%	0
Иные межбюджетные трансферы на организацию ритуальных услуг	4 433,3	1 448,5	33%	2 984,8
Резервный фонд местной администрации	12 000	8 344,9	70%	3 655,1
Расходы на содержание главы и Совета Заполярного района	28 658,4	25 376,7	89%	3 281,7
Организация и проведение официальных мероприятий МР «Заполярный район»	2 372,4	1 538,6	65%	833,8
Содержание КСП Заполярного района	18 480,4	18 012,1	98%	468,3
Расходы связанные с организацией работ по оценке воздействия на ВБР и среду их обитания	48,9	48,8	99,8%	0,1
Расходы на содержание органов местного самоуправления и обеспечение их функций	63,1	63	100%	0,1
Мероприятия по социальной поддержке ветеранов Великой Отечественной войны и других категорий граждан, постоянно проживающих на территории муниципального района "Заполярный район", в соответствии с решением Совета муниципального района "Заполярный район" от 28.09.2016 №262р"	335,1	262,8	79%	72,3
Выплаты гражданам, которым присвоено звание "Почетный гражданин Заполярного района"	695,5	695,4	100%	0,1
Субвенции местным бюджетам на осуществление отдельных государственных полномочий Ненецкого автономного округа в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних	3 053,4	2 996,8	99%	56,6
Иные межбюджетные трансферы местным бюджетам для поощрения муниципальных управленческих команд	662,6	662,6	100%	0
Всего	75 710,1	64 357,1	85%	11 353

4.1.1 Расходы на содержание органов местного самоуправления муниципального района «Заполярный район»

Расходы на содержание органов местного самоуправления в 2020 году составили 165 954,7 тыс. руб., что на 12,2%, или на 17 251,6 тыс. руб., больше показателя исполнения 2019 года. Доля расходов на содержание органов местного самоуправления в общей сумме расходов районного бюджета составила 14,4%. Процент исполнения плановых показателей составил 96,9% при плане 158 621,8 тыс. руб.

Структура и динамика штатной численности органов местного самоуправления представлена в таблице 9.

Таблица 9

Наименование показателя	На конец 2019 года		На конец 2020 года		Отклонение	
	полномочия муниципаль- ного района	переданные полномочия	полномочия муниципаль- ного района	переданные полномочия	полномочия муниципаль- ного района	переданные полномочия
Совет	12	0	12	0	0,0	0,0
муниципальная должность	1	0	1	0	0,0	0,0
должности муниципальной службы	5	0	5	0	0,0	0,0
должности, не относящиеся к должностям муниципальной службы	6	0	6	0	0,0	0,0
Администрация	38	2	42	2	6,0	0,0
должности муниципальной службы	20	2	22	2	2,0	0,0
должности, не относящиеся к должностям муниципальной службы	16	0	20	0	4,0	0,0
Управление финансов	17	0	18	0	1,0	0,0
должности муниципальной службы	13	0	14	0	1,0	0,0
должности, не относящиеся к должностям муниципальной службы	4	0	4	0	0,0	0,0
Управление муниципального имущества	8	0	8	0	0,0	0,0
должности муниципальной службы	7	0	7	0	0,0	0,0
должности, не относящиеся к должностям муниципальной службы	1	0	1	0	0,0	0,0
Контрольно-счетная палата	4	5	4	5	0,0	0,0
должности муниципальной службы	2	5	2	5	0,0	0,0
должности, не относящиеся к должностям муниципальной службы	2	0	2	0	0,0	0,0
Всего	79	7	84	7	5,0	0,0
муниципальная должность	1	0	1	0	0,0	0,0
должности муниципальной службы	47	7	50	7	3,0	0,0
должности, не относящиеся к должностям муниципальной службы	29	0	33	0	4,0	0,0

На конец отчетного периода штатная численность органов местного самоуправления учтена в количестве 84 единицы (в том числе 7 единиц, осуществляющих переданные полномочия):

1 единица лиц, замещающих муниципальные должности;

50 единицы муниципальных служащих (в том числе 7 единиц, осуществляющих переданные полномочия);

33 единицы, замещающих должности, не относящиеся к должностям муниципальной службы.

По отношению к показателям штатной численности на конец 2019 года штатная численность органов местного самоуправления на конец 2020 года увеличена

на 5 единиц: в Администрации Заполярного района введена 1 единица ведущего специалиста и 1 единица начальника сектора по работе с поселениями; введена 1 единица ведущего специалиста и 1 единица начальника сектора по развитию сельскохозяйственного производства; введена 1 единица главного специалиста в отдел внутреннего финансового контроля; выведены 1 единица главного специалиста отдела внутреннего финансового контроля и 1 единица ведущего специалиста отдела бюджетного планирования и исполнения бюджета; введены 1 единица ведущего специалиста в отдел финансового контроля и 1 единица заместителя начальника Управления.

Для реализации **полномочий муниципального района**, а также на дополнительные расходы за счет средств районного бюджета, направляемые для осуществления государственных полномочий Ненецкого автономного округа, предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 158 684,9 тыс. руб. на содержание органов местного самоуправления муниципального района «Заполярный район».

Фактически расходы на содержание органов местного самоуправления составили 153 773,3 тыс. руб., или 96,9% от плана (таблица 10).

Таблица 10 (тыс. руб.)

Наименование расходов	Исполнено за 2019 год	План на 2020 год	Исполнение за 2020 год			Изменения по отношению к показателям 2019 года	
			сумма	% исполнения	отклонение	сумма	%
Глава Заполярного района	6 417,9	4 909,0	4 900,9	99,8%	-8,1	-1 517,0	-23,6%
Совет, в т.ч.:	20 104,2	23 749,4	20 475,8	86,2%	-3 273,6	371,6	1,9%
<i>Аппарат Совета</i>	<i>17 008,3</i>	<i>18 824,3</i>	<i>17 310,5</i>	<i>92,0%</i>	<i>-1 513,8</i>	<i>302,2</i>	<i>1,8%</i>
<i>Депутаты Совета</i>	<i>3 095,9</i>	<i>4 925,1</i>	<i>3 165,3</i>	<i>64,3%</i>	<i>-1 759,8</i>	<i>69,4</i>	<i>2,2%</i>
Администрация, в т.ч.:	61 359,8	72 926,3	71 845,0	98,5%	-1 081,3	10 485,2	17,1%
<i>Дополнительные расходы на осуществление государственных полномочий НАО</i>	<i>342,2</i>	<i>63,1</i>	<i>63,0</i>	<i>99,9%</i>	<i>0,1</i>	<i>-279,2</i>	<i>-81,6%</i>
Контрольно-счетная палата	8 181,3	9 295,8	8 827,5	95,0%	-468,3	646,2	7,9%
Управление финансов	27 230,8	32 928,0	32 886,1	99,9%	-41,9	5 655,3	20,8%
Управление муниципального имущества	13 733,1	14 876,4	14 838,0	99,7%	-38,4	1 104,9	8,0%
Всего	137 027,1	158 684,9	153 773,3	96,9%	-4 911,6	16 746,2	12,2%

Расходы на содержание органов местного самоуправления, за исключением расходов на содержание главы Заполярного района, Совета и Контрольно-счетной палаты, а также дополнительных расходов за счет средств районного бюджета, направляемых для осуществления государственных полномочий Ненецкого автономного округа в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, осуществлялись в рамках мероприятий муниципальных программ (МП «Управление финансами в муниципальном районе «Заполярный район» на 2019-2022 годы», МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы»).

Остаток неиспользованных бюджетных ассигнований составил 4 911,6 тыс. руб., в том числе:

- по расходам на содержание главы Заполярного района в сумме 8,1 тыс. руб.;
- по расходам на содержание депутатов Совета в сумме 1 759,8 тыс. руб. в связи с уменьшением фактических расходов, предусмотренных на возмещение затрат,

связанных с проездом депутатов Совета Заполярного района от места постоянного жительства к месту осуществления депутатских полномочий и обратно, по отношению к плановым назначениям;

– по расходам на содержание аппарата Совета Заполярного района в сумме 1 513,8 тыс. руб. в связи с наличием вакансии в течение 2020 года (экономия по фонду оплаты труда и начислениям на ФОТ – 1 205,2 тыс. руб.), экономия по расходам, предусмотренным на оплату услуг связи в сумме 22,0 тыс. руб. образовалась в связи с тем, что фактические расходы оказались ниже запланированных, на оплату других услуг в сумме 165,7 тыс. руб., в связи с тем, что в декабре 2020 года не состоялся семинар для депутатов, проводимый в соответствии с решением Совета муниципального района «Заполярный район» от 27.10.2011 № 218-р «О проведении ежегодных семинаров по вопросам местного значения Заполярного района», ввиду болезни преподавателя. Экономия по командировочным расходам в сумме 82,1 тыс. руб. наряду с экономией по оплате за проведение курсов, специализаций, участие в семинарах в сумме 38,8 тыс. руб. обусловлена опасной эпидемиологической обстановкой и введением ограничительных мер;

– по расходам на содержание Администрации в сумме 1 081,3 тыс. руб. в связи с начислением пособий по временной нетрудоспособности и предоставлением отпуска без сохранения заработной платы (экономия по фонду оплаты труда и начислениям на ФОТ – 518,8 тыс. руб.), по расходам на оплату услуг связи (27,7 тыс. руб.) в связи с отказом сотрудника от оплаты мобильной связи, а также в связи с отсутствием расходов на оплату за прием и доставку секретных пакетных отправлений по муниципальному контракту, заключенному с Отделом Государственной фельдъегерской службы РФ в г. Архангельске, по расходам, предусмотренным на оплату прочих работ, услуг в общей сумме 20,2 тыс. руб. в связи с тем, что фактические расходы на прохождение диспансеризации муниципальными служащими Администрации Заполярного района оказались ниже запланированных;

– по средствам районного бюджета, дополнительно направляемым для осуществления государственных полномочий Ненецкого автономного округа в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, в сумме 0,1 тыс. руб.;

– по расходам на содержание Контрольно-счетной палаты в сумме 468,3 тыс. руб. в связи с экономией по фонду оплаты труда и начислениям на ФОТ (135,8 тыс. руб.), в связи с уменьшением фактического количества дней командировок по сравнению с плановым и приобретением билетов по льготным тарифам, а также проведением камеральной проверки вместо запланированной выездной, (экономия по командировочным расходам – 195,3 тыс. руб.), в связи экономией по расходам, предусмотренным на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд (137,2 тыс. руб.);

- по расходам на содержание Управления финансов в сумме 41,9 тыс. руб., в связи с экономией бюджетных средств. Экономия средств сложилась по расходам, запланированным по начислению страховых взносов (15,8 тыс. руб.), льготного проезда (1,0 тыс. руб.), на услуги связи (5,2 тыс. руб.), по расходам на ремонт и техническое обслуживание орг. техники (12,4 тыс. руб.), на программное обеспечение (2,5 тыс. руб.), на представительские расходы (5,0 тыс. руб.) Расходы произведены в соответствии с потребностью.

- по расходам на содержание Управления муниципального имущества в сумме 38,4 тыс. руб., наибольшая доля расходов приходится на выплату зарплаты и

начисления на выплаты по оплате труда, что составляет 13 990,9 тыс. руб. или 94,3% от общей суммы расходов на содержание аппарата на 2020 год. Плановые показатели на 2020 год выполнены на 99,7%. Командировочные расходы и компенсация проезда к месту использования отпуска и обратно составили 374,1 тыс. руб. при плане 375,6 тыс. руб., исполнение составило 99,6%. На закупку товаров работ и услуг предусмотрено 473,5 тыс. руб. исполнение составило 473,0 тыс. руб. что составляет 3,2% от общей суммы расходов на содержание УМИ.

Нормативы формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих в органах местного самоуправления муниципальных образований Ненецкого автономного округа на 2020 год установлены постановлением Администрации НАО от 25.11.2019 № 303-п.

Для муниципального образования «Муниципальный район «Заполярный район» норматив не установлен.

По сравнению с показателями исполнения бюджета за 2019 год сумма расходов на содержание органов местного самоуправления увеличилась на 12%, или на 17 251,6 тыс. руб.

Расходы на содержание органов местного самоуправления на **выполнение переданных полномочий** за счет средств окружного бюджета и бюджетов муниципальных образований поселений составили 12 181,4,0 тыс. руб. при плане 12 238,0 тыс. руб. (или 99,5% от плановых показателей), в том числе (таблица 11):

Таблица 11 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Исполнено за 2019 год	План на 2020 год	Исполнение за 2020 год			Изменения по отношению к показателям 2019 года	
			сумма	% исполнения	отклонение	сумма	%
Содержание инспекторов Контрольно-счетной палаты по осуществлению полномочий контрольно-счетных органов муниципальных образований поселений	8 814,1	9 184,6	9 184,6	100,0%	0,0	370,5	4,2%
Содержание специалистов по осуществлению отдельных государственных полномочий НАО в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних	2 861,9	3 053,4	2 996,8	98,1%	-56,6	134,9	4,7%
Всего	11 676,0	12 238,0	12 181,4	99,5%	-56,6	505,4	4,3%

Остаток неиспользованных бюджетных ассигнований, предусмотренных на содержание специалистов, выполняющих переданные государственные полномочия и полномочия поселений, составил 56,6 тыс. руб.

Фактические расходы на содержание специалистов по осуществлению отдельных государственных полномочий НАО в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних оказались ниже запланированных (расходы по оплате по оплате льготного проезда, командировочные расходы, за приобретение основных средств) в сумме 56,6 тыс. руб. Бюджетные назначения, запланированные на содержание инспекторов Контрольно-счетной палаты по осуществлению полномочий контрольно-счетных органов муниципальных образований поселений, исполнены в полном объеме.

4.2.2. Исполнение расходов районного бюджета по разделам классификации расходов бюджета

Бюджетные ассигнования по **разделу 01 «Общегосударственные вопросы»** исполнены в сумме 174 501,3 тыс. руб. при плане 184 885,0 тыс. руб., или на 94,4%.

Расходы **непрограммной части** бюджета составили 50 545,8 тыс. руб. при плане на отчетный период 58 784,8 тыс. руб., или 86,0% от плана. Исполнение в разрезе целевых статей представлено в таблице 12.

Таблица 12 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2020 год (сводная бюджетная роспись)	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
НЕПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	58 784,8	50 545,8	86,0%	-8 239,0
Содержание главы Заполярного района	4 909,0	4 900,9	99,8%	-8,1
Содержание депутатов Совета	4 925,1	3 165,3	64,3%	-1 759,8
Содержание аппарата Совета	18 824,3	17 310,5	92,0%	-1 513,8
Расходы за счет иных межбюджетных трансфертов местным бюджетам для поощрения муниципальных управленческих команд за достижение Ненецким автономным округом показателей эффективности деятельности высшего должностного лица	662,6	662,6	100,0%	0,0
Содержание Контрольно-счетной палаты	18 480,4	18 012,1	97,5%	-468,3
Резервный фонд	3 655,1	0,0	0,0%	-3 655,1
Судебные расходы	4 557,0	4 557,0	100,0%	0,0
Исполнение судебных решений	50,0	50,0	100,0%	0,0
Уплата членских взносов в ассоциацию "Совет муниципальных образований НАО"	300,0	300,0	100,0%	0,0
Организация и проведение официальных мероприятий муниципального района "Заполярный район"	2 372,4	1 538,6	64,9%	-833,8
Расходы, связанные с организацией работ по оценке воздействия на состояние водных биологических ресурсов и среду их обитания	48,9	48,8	99,8%	-0,1

Анализ расходов на содержание органов местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» представлен в разделе 4.2.1 настоящего заключения.

Информация о расходовании средств резервного фонда представлена в разделе 4.2.3 настоящего заключения.

Бюджетные ассигнования по расходам Совета Заполярного района, предусмотренные на организацию и проведение официальных мероприятий муниципального района «Заполярный район», исполнены на 64,9%, остаток неисполненных бюджетных ассигнований составил 833,8 тыс. руб. в связи с экономией в результате проведения конкурсных процедур, а также уменьшением представительских расходов Совета в связи с введением ограничительных мер в период пандемии.

Расходы **программной части** бюджета составили 123 955,5 тыс. руб., или 71,0% от общей суммы расходов по данному разделу. Плановые показатели исполнены на 98,3%. Исполнение в разрезе мероприятий муниципальных программ представлено в таблице 13.

Таблица 13 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2020 год (сводная бюджетная роспись)	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
ПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	126 100,2	123 955,5	98,3%	-2 144,7
МП "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2022 годы"	92 094,4	90 131,2	97,9%	-1 963,2
<i>Подпрограмма 1 "Реализация функций муниципального управления"</i>	<i>87 238,5</i>	<i>86 118,8</i>	<i>98,7%</i>	<i>-1 119,7</i>
содержание Администрации	72 263,6	71 182,3	98,5%	-1 081,3
содержание Управления финансов	98,5	98,5	100,0%	0,0
содержание Управления муниципального имущества	14 876,4	14 838,0	99,7%	-38,4
<i>Подпрограмма 2 "Управление муниципальным имуществом"</i>	<i>3 766,5</i>	<i>3 366,8</i>	<i>89,4%</i>	<i>-399,7</i>
эксплуатационные и иные расходы по содержанию объектов до передачи в государственную собственность, собственность муниципальных образований поселений, в оперативное управление муниципальным учреждениям и казенным предприятиям, в хозяйственное ведение муниципальным унитарным предприятиям	437,7	384,2	87,8%	-53,5
расходы по приобретению, содержанию, прочим мероприятиям, связанным с муниципальным имуществом	488,6	357,8	73,2%	-130,8
оценка недвижимости, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности	270,0	56,0	20,7%	-214,0
уплата взносов на капитальный ремонт по помещениям в многоквартирных домах, включенных в региональную программу капитального ремонта жилищного фонда	49,9	49,8	99,8%	-0,1
межбюджетные трансферты муниципальным образованиям, в т.ч.:	2 520,3	2 519,0	99,9%	-1,3
приобретение и доставка лодки, лодочного мотора, прицепа МО "Тельвисочный сельсовет" НАО	996,9	996,9	100,0%	0,0
ремонт системы отопления административного здания по ул.Центральная, д.26"А" в с.Тельвиска МО "Тельвисочный сельсовет" НАО	263,6	263,6	100,0%	0,0
установка узлов коммерческого учета тепловой энергии в административных зданиях, расположенных по адресам: ул.Центральная, д.26"А" и по ул.Школьная, д.9 в с.Тельвиска МО "Тельвисочный сельсовет" НАО	355,0	355,0	100,0%	0,0
ремонт цокольного этажа дома №8 по ул.Россыгина п.Искателей (после пожара)	724,4	724,4	100,0%	0,0
установка узла коммерческого учета тепловой энергии в здании аэропорта по ул.Победы, д.18 в п.Харута МО "Хоседа-Хардский сельсовет" НАО	180,4	179,1	99,3%	-1,3
<i>Подпрограмма 4 "Обеспечение информационной открытости органов местного самоуправления Заполярного района"</i>	<i>99,4</i>	<i>19,8</i>	<i>19,9%</i>	<i>-79,6</i>
публикация информации в печатных изданиях, размещение на телеканале и радиостанциях	99,4	19,8	19,9%	-79,6
<i>Подпрограмма 5 "Организация и проведение официальных мероприятий муниципального района "Заполярный район"</i>	<i>990,0</i>	<i>625,8</i>	<i>63,2%</i>	<i>-364,2</i>
организация участия органов местного самоуправления в официальных мероприятиях	443,4	283,6	64,0%	-159,8
подготовка и выпуск сувенирной, презентационной и полиграфической продукции	443,5	239,2	53,9%	-204,3
организация и проведение ежегодного конкурса "Гордость Заполярного района"	103,1	103,0	99,9%	-0,1

продолжение таблицы 13 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2020 год (сводная бюджетная роспись)	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
МП "Управление финансами в муниципальном районе "Заполярный район" на 2019-2022 годы"	32 829,5	32 787,6	99,9%	-41,9
содержание Управления финансов	32 829,5	32 787,6	99,9%	-41,9
МП "Комплексное развитие муниципального района "Заполярный район" на 2017-2022 годы"	1 176,3	1 036,7	88,1%	-139,6
Подпрограмма 2 "Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района "Заполярный район"	1 176,3	1 036,7	88,1%	-139,6
межбюджетные трансферты муниципальным образованиям на обозначение и содержание снегоходных маршрутов	1 176,3	1 036,7	88,1%	-139,6

Объем неисполненных бюджетных ассигнований составил 2 144,7 тыс. руб., в том числе:

– объем неисполненных бюджетных ассигнований на содержание органов местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» составил 1 161,6 тыс. руб. (анализ расходов на содержание органов местного самоуправления представлен в разделе 4.2.1 настоящего заключения);

– бюджетные ассигнования на эксплуатационные и иные расходы по содержанию объектов до передачи в государственную собственность, собственность муниципальных образований поселений, в оперативное управление муниципальным учреждениям и казенным предприятиям, в хозяйственное ведение муниципальным унитарным предприятиям не исполнены в сумме 53,5 тыс. руб. (фактические расходы на оплату услуг по потреблению газа и электроснабжению на объекте капитального строительства «Очистные сооружения производительностью 2500 куб.м. в сутки в п.Искателей» сложились ниже запланированных);

– бюджетные ассигнования на расходы по приобретению, содержанию, прочим мероприятиям, связанным с муниципальным имуществом не исполнены в сумме 130,8 тыс. руб. (исполнитель МКУ ЗР «Северное»), в связи с не поступлением счетов на оплату за теплоснабжение на объектах «Общественная баня в п.Усть-Кара» и «Общественная баня в д. Андег» от МП ЗР «Севержилкомсервис»;

– бюджетные ассигнования на оценку недвижимости, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности не исполнены в сумме 214,0 тыс. руб. на выполнение работ по изготовлению отчетов об определении рыночной стоимости арендной платы в связи с тем, что аукционы по продаже земельных участков или на право заключения договоров аренды, запланированные в отчетном периоде, не проводились;

– бюджетные ассигнования на уплату взносов на капитальный ремонт по помещениям в многоквартирных домах, включенных в региональную программу капитального ремонта жилищного фонда не исполнены в сумме 0,1 тыс. руб.;

– бюджетные ассигнования, предусмотренные в виде иных межбюджетных трансфертов, на установку узла коммерческого учета тепловой энергии в здании аэропорта по ул.Победы, д.18 в п.Харута МО «Хоседа-Хардский сельсовет» НАО не исполнены в сумме 1,3 тыс. руб., в связи с экономией в результате заключения договора с подрядчиком;

– фактические расходы на публикацию информации в печатных изданиях, размещение на телеканале и радиостанциях в рамках подпрограммы 4 «Обеспечение

информационной открытости органов местного самоуправления Заполярного района» МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы» сложились ниже запланированных на 79,6 тыс. руб.;

– бюджетные ассигнования по мероприятиям подпрограммы 5 «Организация и проведение официальных мероприятий муниципального района «Заполярный район» МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы» не исполнены в сумме 364,2 тыс. руб. в связи с экономией по итогам проведения конкурсных процедур, с отменой ряда официальных мероприятий по случаю празднования Дня Заполярного района в связи со сложившейся эпидемиологической обстановкой и в связи с поздней разработкой макетов полиграфической продукции заключение муниципального контракта на изготовление открыток запланировано на 2021 год;

– бюджетные ассигнования, предусмотренные в виде иных межбюджетных трансфертов, на обозначение и содержание снегоходных маршрутов в рамках подпрограммы 2 «Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» МП «Комплексное развитие муниципального района «Заполярный район на 2017-2022 годы» не исполнены в сумме 139,6 тыс. руб. (в связи с погодными условиями не освоены бюджетные средства в МО «Малоземельский сельсовет» НАО – 19,6 тыс. руб., МО «Пустозерский сельсовет» НАО – 67,9 тыс. руб., МО «Шоинский сельсовет» НАО – 51,7 тыс. руб.; остаток средств по МО «Тиманский сельсовет» НАО – 0,4 тыс. руб.).

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за 2019 год расходы на общегосударственные вопросы в 2020 году уменьшились на 2,1%, или на 3 755,4 тыс. руб., доля в общем объеме расходов бюджета осталась на прежнем уровне 16,4%, в том числе:

а) расходы на содержание органов местного самоуправления увеличились на 17 440,9 тыс. руб., или на 12,0%;

б) судебные расходы составили 4 557,0 тыс. руб. (в 2019 году не осуществлялись);

в) расходы на исполнение судебных решений уменьшились на 3 047,8 тыс. руб. (в 2019 году такие расходы составили 3 097,8 тыс. руб.);

г) расходы Совета Заполярного района на организацию и проведение официальных мероприятий муниципального района «Заполярный район» уменьшились на 206,2 тыс. руб.;

д) расходы на обеспечение проведения выборов и референдумов (проведение выборов депутатов представительного органа) в 2019 году составили 17 911,9 тыс. руб. (в 2020 году не осуществлялись);

е) расходы на мероприятия в рамках подпрограммы 2 «Управление муниципальным имуществом» уменьшились на 965,3 тыс. руб.;

ж) расходы на публикацию информации в печатных изданиях, размещение на телеканале и радиостанциях в рамках подпрограммы 4 «Обеспечение информационной открытости органов местного самоуправления Заполярного района» уменьшились на 55,4 тыс. руб.;

з) расходы на организацию и проведение официальных мероприятий в рамках подпрограммы 5 «Организация и проведение официальных мероприятий муниципального района «Заполярный район» уменьшились на 2 186,3 тыс. руб.;

и) расходы в рамках МП «Комплексное развитие муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы» уменьшились на 1 429,2 тыс. руб. (в виде межбюджетных трансфертов бюджетам поселений на 703,7 тыс. руб.);

к) расходы, связанные с организацией работ по оценке воздействия на состояние водных биологических ресурсов и среду их обитания, составили 48,8 тыс. руб. (в 2019 году не осуществлялись).

По разделу **03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** на 2020 год запланированы бюджетные ассигнования на проведение мероприятий в рамках муниципальной программы «Безопасность на территории муниципального района «Заполярный район» на 2019-2030 годы» в сумме 25 039,0 тыс. руб., кассовое исполнение составляет 21 312,9 тыс. руб., или 85,1% от плана, в том числе:

– предоставлены межбюджетные трансферты муниципальным образованиям поселений в сумме 15 622,2 тыс. руб. при плане 16 881,5 тыс. руб., или 92,5% от плана;

– расходы на мероприятия, исполнителем которых являлась Администрация Заполярного района, составили 5 690,7 тыс. руб. при плане 8 157,5 тыс. руб., или 69,8% от плана.

Таблица 14 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2020 год	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
МП "Безопасность на территории муниципального района "Заполярный район" на 2019-2030 годы"	25 039,0	21 312,9	85,1%	-3 726,1
межбюджетные трансферты муниципальным образованиям, в т.ч.:	16 881,5	15 622,2	92,5%	-1 259,3
на организацию обучения неработающего населения в области ГО и защиты от ЧС	443,2	301,7	68,1%	-141,5
на предупреждение и ликвидацию последствий ЧС в границах поселений муниципальных образований	6 621,3	5 718,9	86,4%	-902,4
на поддержание в постоянной готовности местной автоматизированной системы центрального оповещения гражданской обороны муниципального района "Заполярный район" в муниципальных образованиях	7 287,2	7 251,9	99,5%	-35,3
на техническое обслуживание и планово-предупредительный ремонт систем видеонаблюдения в местах массового пребывания людей, расположенных на территории муниципальных образований	518,2	358,1	69,1%	-160,1
на приобретение и доставку 9 горизонтальных емкостей объемом 5000 литров в с.Шойна МО "Шойнский сельсовет" НАО	1 921,6	1 921,6	100,0%	0,0
на выплаты денежного поощрения членам добровольных народных дружин, участвующим в охране общественного порядка в муниципальных образованиях	90,0	70,0	77,8%	-20,0
организация мест массового отдыха (пляжи) населения на водных объектах	694,9	694,8	100,0%	-0,1
проведение поисково-спасательных, аварийно-спасательных и других неотложных работ, иные транспортные и погрузочно-разгрузочные услуги	3 994,2	1 527,6	38,2%	-2 466,6
создание резерва материальных ресурсов в соответствии с утвержденными номенклатурами и объемами для предупреждения и ликвидации ЧС	100,0	100,0	100,0%	0,0
строительство местной автоматизированной системы центрального оповещения гражданской обороны муниципального района "Заполярный район" в муниципальных образованиях	3 368,4	3 368,3	100,0%	-0,1

Объем неисполненных бюджетных ассигнований составил 3 726,1 тыс. руб., в том числе:

- а) в виде межбюджетных трансфертов бюджетам поселений – 1 259,3 тыс. руб.:
 - на организацию обучения неработающего населения в области ГО и защиты от ЧС в сумме 141,5 тыс. руб. – в связи ограничительными мероприятиями, связанными с распространением COVID-19, обучение не проводилось в МО «Андегский сельсовет» НАО (10,8 тыс. руб.), МО «Великовисочный сельсовет» НАО (54,0 тыс. руб.), МО «Коткинский сельсовет» НАО (10,8 тыс. руб.), МО «Приморско-Куйский сельсовет» НАО (43,2 тыс. руб.), МО «Хорей-Верский сельсовет» НАО (21,6 тыс. руб.); экономией бюджетных средств в МО «Малоземельский сельсовет» НАО (1,0 тыс. руб.) и в МО «Хоседа-Хардский сельсовет» НАО (0,1 тыс. руб.);
 - на предупреждение и ликвидацию последствий ЧС в границах поселений муниципальных образований в сумме 902,4 тыс. руб. - в связи с отсутствием на территории поселений ситуаций или мероприятий, влекущих соответствующее финансирование, за исключением МО «Великовисочный сельсовет» НАО, а также экономией в результате произведенных закупок товаров и услуг;
 - на поддержание в постоянной готовности местной автоматизированной системы центрального оповещения гражданской обороны муниципального района «Заполярный район» в муниципальных образованиях в сумме 35,3 тыс. руб. – в связи с экономией в результате проведенных торгов по эксплуатационно-техническому обслуживанию систем оповещения, а также предоставлению услуг и каналов связи, оплата которых осуществлялась по фактическим расходам;
 - на техническое обслуживание и планово-предупредительный ремонт систем видеонаблюдения в местах массового пребывания людей, расположенных на территории муниципальных образований, в сумме 160,1 тыс. руб. - МО «Поселок Амдерма» НАО (102,3 тыс. руб.) в связи с неприбытием представителя подрядчика для осуществления данных работ (ведется претензионная работа); МО «Андегский сельсовет» НАО (35,8 тыс. руб.) в связи с ошибкой бухгалтера услуги оплачены за счет средств бюджета поселения; МО «Приморско-Куйский сельсовет» НАО в связи с поздним поступлением документов за оказанные услуги в декабре 2020 года;
 - на выплаты денежного поощрения членам добровольных народных дружин, участвующим в охране общественного порядка, в сумме 20,0 тыс. руб. связано с отсутствием мероприятий с массовым пребыванием людей в связи с ограничительными мероприятиями, связанными с распространением COVID-19.
- б) организация мест массового отдыха (пляжи) населения на водных объектах - 0,1 тыс. руб. (экономия по фактическим расходам).
- в) проведение поисково-спасательных, аварийно-спасательных и других неотложных работ, иные транспортные и погрузочно-разгрузочные услуги – 2 466,6 тыс. руб. (освоение по фактической потребности, осуществлен 1 вылет в МО «Поселок Амдерма» НАО, связанный с уничтожением в результате пожара пекарни).
- г) строительство местной автоматизированной системы центрального оповещения гражданской обороны муниципального района «Заполярный район» в муниципальных образованиях – 0,1 тыс. руб. (экономия по результатам конкурсных процедур).

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за 2019 год расходы на национальную безопасность и правоохранительную деятельность в 2020 году увеличились на 23,7%, или на 4 088,9 тыс. руб. (рисунок 15), доля в общем

объеме расходов бюджета незначительно увеличилась и составила 2,0% (в 2019 году – 1,6%).



Рис. 15. Расходы по разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» (тыс. руб.).

По разделу **04 «Национальная экономика»** при плане 52 441,1 тыс. руб. исполнено 45 188,2 тыс. руб., или 86,2% от плана.

Расходы осуществлялись в рамках муниципальных программ, в том числе:

- предоставлены межбюджетные трансферты муниципальным образованиям поселений в сумме 38 781,7 тыс. руб. при плане 44 027,3 тыс. руб., или 88,1% от плана;

- расходы на мероприятия, исполнителями по которым являлись Администрация Заполярного района, Управление муниципального имущества и МКУ ЗР «Северное», составили 6 406,5 тыс. руб. при плане 8 413,8 тыс. руб., или 76,1% от плана.

В рамках подпрограммы 2 «Управление муниципальным имуществом» МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 100,0 тыс. руб. на мероприятия по землеустройству и землепользованию (исполнитель Управление муниципального имущества), исполнение составило 20,0 тыс. руб., или 20,0% от плана.

В рамках МП «Комплексное развитие муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы» на 2020 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 52 341,1 тыс. руб., исполнение составило 45 168,2 тыс. руб., или 86,3% от плана. Информация в разрезе мероприятий программы представлена в таблице 15.

Таблица 15 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2020 год	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
МП "Комплексное развитие муниципального района "Заполярный район" на 2017-2022 годы"	52 341,1	45 168,2	86,3%	-7 172,9
Подпрограмма 2 "Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района "Заполярный район"	38 450,4	33 449,2	87,0%	-5 001,2
предоставление межбюджетных трансфертов поселениям, в т.ч.:	32 063,8	27 062,7	84,4%	-5 001,1
на содержание авиаплощадок в поселениях	2 676,9	2 249,0	84,0%	-427,9
на содержание мест причаливания речного транспорта в поселениях	409,8	409,5	99,9%	-0,3
на приобретение и доставку модульного здания (помещения ожидания воздушных судов) в п. Бугрино МО "Колгуевский сельсовет" НАО	1 806,7	1 165,9	64,5%	-640,8
на приобретение и доставку модульного здания на базе двух блок-контейнеров (помещения ожидания воздушных судов) в с.Ома МО "Омский сельсовет" НАО	1 791,8	1 791,8	100,0%	0,0
на приобретение и доставку модульного здания (помещения ожидания воздушных судов) в п. Харута МО "Хоседа-Хардский сельсовет" НАО с подключением к электросетям	1 662,9	1 634,8	98,3%	-28,1
на приобретение и доставку модульного здания (помещения ожидания воздушных судов) в д. Волоковая МО "Пешийский сельсовет" НАО	1 146,8	1 146,7	100,0%	-0,1
на проведение работ по открытию дополнительного судового хода для пассажирского флота в Макаровской курье от основного русла р.Печора до д.Макарово	664,3	664,2	100,0%	-0,1
на ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения (за счет средств муниципального дорожного фонда)	18 175,6	14 284,1	78,6%	-3 891,5
на ремонт участка автомобильной дороги общего пользования местного значения "с.Великовисочное-причал" МО "Великовисочный сельсовет" НАО	2 450,0	2 437,7	99,5%	-12,3
на ремонт дорожного покрытия участка автомобильной дороги общего пользования местного значения "с.Оксино-аэропорт" (участок от дома №110 до дома №120) МО "Пустозерский сельсовет" НАО	1 279,0	1 279,0	100,0%	0,0
организация транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок по регулируемым тарифам (исполнитель - Администрация Заполярного района)	5 443,8	5 443,8	100,0%	0,0
приобретение и доставка лодочного мотора для МП ЗР "СТК" (исполнитель - МКУ ЗР "Северное")	942,8	942,7	100,0%	-0,1
Подпрограмма 5 "Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района "Заполярный район"	13 890,7	11 719,0	84,4%	-2 171,7
корректировка проектной документации объекта "Ферма на 50 голов в с.Ома" (исполнитель - МКУ ЗР "Северное")	1 927,2	0,0	0,0%	-1 927,2
предоставление межбюджетных трансфертов поселениям, в т.ч.:	11 963,5	11 719,0	98,0%	-244,5
на приобретение запчастей к сельскохозяйственной технике для МКП "Великовисочный животноводческий комплекс"	787,9	787,9	100,0%	0,0
на реализацию сенозаготовительной компании предприятий сельскохозяйственного производства	4 428,9	4 428,5	100,0%	-0,4
на поставку кормов для предприятий сельскохозяйственного производства	3 346,7	3 346,7	100,0%	0,0
на приобретение роторных моторов для МКП "Великовисочный животноводческий комплекс" в количестве двух единиц	197,5	197,5	100,0%	0,0
на приобретение строительных материалов с целью проведения ремонта здания коровника для МКП "Омский животноводческий комплекс"	2 760,5	2 760,4	100,0%	-0,1

продолжение таблицы 15 (тыс. руб.)				
Наименование	Утверждено на 2020 год	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
проведение кадастровых работ по формированию 1 земельного участка под жилые дома в МО "Коткинский сельсовет" НАО	30,0	0,0	0,0%	-30,0
проведение кадастровых работ по формированию 3 земельных участков под жилые дома в МО "Пустозерский сельсовет" НАО	52,0	52,0	100,0%	0,0
проведение кадастровых работ по формированию 1 земельного участка под жилые дома в МО "Приморско-Куйский сельсовет" НАО	30,0	20,0	66,7%	-10,0
проведение кадастровых работ по формированию 3 земельных участков под жилые дома в МО "Омский сельсовет" НАО	90,0	30,0	33,3%	-60,0
проведение кадастровых работ по формированию 5 земельных участков под жилые дома в МО "Хоседа-Хардский сельсовет" НАО	150,0	36,0	24,0%	-114,0
проведение кадастровых работ по формированию 1 земельного участка под жилые дома в МО "Хорей-Верский сельсовет" НАО	30,0	0,0	0,0%	-30,0
проведение кадастровых работ по формированию 2 земельных участков под жилые дома в МО "Тельвисочный сельсовет" НАО	60,0	60,0	100,0%	0,0

Объем неисполненных бюджетных ассигнований в рамках МП «Комплексное развитие муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы» составил 7 172,9 тыс. руб., в том числе:

а) предоставление межбюджетных трансфертов поселениям – 5 245,6 тыс. руб., в том числе:

– на содержание авиаплощадок в поселениях в сумме 427,9 тыс. руб. (средства перечислялись в соответствии с заявками по фактически произведённым расходам);

– на содержание мест причаливания речного транспорта в поселениях в сумме 0,3 тыс. руб. (средства перечислялись в соответствии с заявками по фактически произведённым расходам);

– на ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения (за счет средств муниципального дорожного фонда) в сумме 3 891,5 тыс. руб. (средства перечислялись в соответствии с заявками по фактически произведённым расходам, из них в основном не освоены средства, предусмотренные МО «Малоземельский сельсовет» НАО, в сумме 658,8 тыс. руб. в связи с не выполнением мероприятия по укреплению берега и дорожного полотна автомобильной дороги «п.Нельмин-Нос - Речной причал»; МО «Тиманский сельсовет» НАО в сумме 1 807,4 тыс. руб. по причине того, что процедура по определению поставщика (подрядчика) на выполнение работ по ремонту дорог в поселении не была запущена; МО «Поселок Амдерма» НАО в сумме 1 138,2 тыс. руб. мероприятие по ремонту дорожного покрытия в поселении планируется выполнить в 2021 году после получения паспортов оценки технического состояния дорожного полотна);

– на приобретение и доставку модульного здания (помещения ожидания воздушных судов) в п. Бугрино МО «Колгуевский сельсовет» НАО в сумме 640,8 тыс. руб. (экономия по результатам проведения конкурсных процедур);

– на приобретение и доставку модульного здания (помещения ожидания воздушных судов) в п. Харута МО «Хоседа-Хардский сельсовет» НАО с подключением к электросетям в сумме 28,1 тыс. руб. (экономия в связи с заключением прямого договора на подключение к электросетям по наименьшей цене);

– на приобретение и доставку модульного здания (помещения ожидания воздушных судов) в д. Волоковая МО «Пешский сельсовет» НАО в сумме 0,1 тыс. руб. (экономия по результатам проведения конкурсных процедур);

– на проведение работ по открытию дополнительного судового хода для пассажирского флота в Макаровской курье от основного русла р.Печора до д.Макарово в сумме 0,1 тыс. руб. (экономия в результате заключения договора с единственным подрядчиком ФБУ «Администрация «Печораводпуть»);

– на ремонт участка автомобильной дороги общего пользования местного значения «с. Великовисочное – причал» МО «Великовисочный сельсовет» НАО в сумме 12,3 тыс. руб. (экономия по результатам проведения конкурсных процедур);

– на реализацию сенозаготовительной компании предприятий сельскохозяйственного производства в сумме 0,4 тыс. руб.;

– на приобретение строительных материалов с целью проведения ремонта здания коровника для МКП «Омский животноводческий комплекс» в сумме 0,1 тыс. руб. (мероприятие выполнено полностью);

– на проведение кадастровых работ по формированию земельных участков под жилые дома в сумме 244,0 тыс. руб. – не использованы средства, предусмотренные МО «Коткинский сельсовет» НАО в сумме 30,0 тыс. руб. в связи с отсутствием документации по планировке территории поселения (находится в стадии разработки); МО «Приморско-Куйский сельсовет» НАО в сумме 10,0 тыс. руб. экономия в связи с заключением прямого договора по наименьшей цене; МО «Омский сельсовет» НАО в сумме 60,0 тыс. руб. в связи с тем, что по двум участкам из трех запланированные границы определены, межевание не требуется, необходимо внести изменение вида разрешенного использования земельных участков; МО «Хоседа-Хардский сельсовет» НАО в сумме 114,0 тыс. руб. в связи с заключением прямого договора на подготовку межевых планов трех земельных участков по наименьшей цене и в связи с тем, что из пяти запланированных участков по двум участкам границы определены, межевание не требуется, необходимо внести изменение вида разрешенного использования земельных участков; МО «Хорей-Верский сельсовет» НАО в сумме 30,0 тыс. руб. в связи с тем, что границы данного участка определены, межевание не требуется.

б) приобретение и доставка лодочного мотора для МП ЗР «СТК» в сумме 0,1 тыс. руб. (экономия по результатам торгов).

в) корректировка проектной документации объекта «Ферма на 50 голов в с.Ома» в сумме 1 927,2 тыс. руб. (мероприятие не выполнено, принято решение о расторжении контракта с ООО «ДаВинчи Компани» в одностороннем порядке).

Остаток средств муниципального дорожного фонда по состоянию на 01.01.2021 составил 3 903,8 тыс. руб., который в соответствии с требованиями бюджетного законодательства направлен на увеличение бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда в 2021 году.

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за 2019 год расходы на национальную экономику в 2020 году уменьшились в 2,7 раза, или на 78 428,1 тыс. руб. (рисунок 16), доля в общем объеме расходов бюджета уменьшилась и составила 4,3% (в 2019 году – 11,4%).

Расходы по подразделу «Сельское хозяйство и рыболовство» составили 11 521,0 тыс. руб., в предыдущем периоде расходы по данному подразделу не осуществлялись.

Значительное уменьшение расходов по подразделу «Транспорт» (на 24 437,6 тыс. руб., или почти в 2,6 раза) связано в основном с уменьшением расходов на приобретение объектов транспортной инфраструктуры и транспортных средств.

Значительное уменьшение расходов по подразделу «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» (на 65 448,5 тыс. руб., или в 4,6 раза) связано в основном с наличием в предыдущем периоде расходов на финансирование мероприятия «Строительство моста через р.Кутина в с.Несь Ненецкого автономного округа».

Расходы по подразделу «Другие вопросы в области национальной экономики» уменьшились на 63,0 тыс. руб.

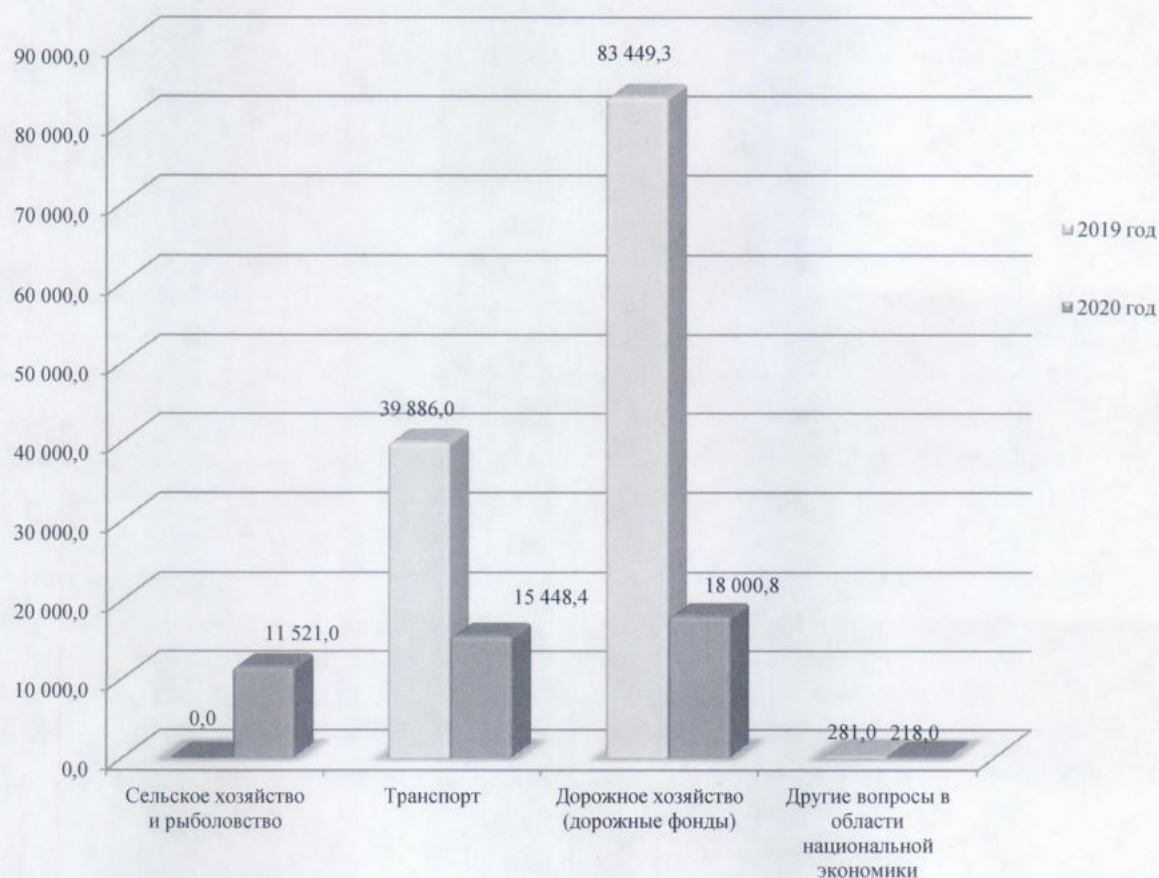


Рис. 16. Расходы по разделу 04 «Национальная экономика» (тыс. руб.).

По разделу **05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** за 2020 год израсходовано 515 159,8 тыс. руб. при плане 539 423,7 тыс. руб., или 95,5% от плана. Остаток неисполненных бюджетных ассигнований составил 24 263,9 тыс. руб.

Расходы **непрограммной части** бюджета составили 1 448,5 тыс. руб. при плане 4 433,3 тыс. руб., или в 3,1 раза меньше плановых назначений. Исполнение в разрезе целевых статей представлено в таблице 16.

Таблица 16 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2020 год	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
НЕПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	4 433,3	1 448,5	32,7%	-2 984,8
Иные межбюджетные трансферты на организацию ритуальных услуг	4 433,3	1 448,5	32,7%	-2 984,8

Объем неисполненных бюджетных ассигнований непрограммной части бюджет, предусмотренных на предоставление межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям на организацию ритуальных услуг, составил сумму 2 984,8 тыс. руб. в связи с отсутствием заявок от поселений. Межбюджетные трансферы перечисляются в бюджеты муниципальных образований в случае понесенных расходов по погребению специализированной службой по вопросам похоронного дела, определенной администрацией муниципального образования.

Расходы **программной части** бюджета составили 513 711,3 тыс. руб. при плане 534 990,4 тыс. руб., или 99,7% от общей суммы расходов по данному разделу. Годовые назначения исполнены на 96,0%.

В рамках **МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы»** предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 81 968,0 тыс. руб., исполнение составило 74 546,4 тыс. руб., или 90,9% от плана.

Таблица 17 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2020 год	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
МП "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2022 годы"	81 968,0	74 546,4	90,9%	-7 421,6
Подпрограмма 3 "Материально-техническое и транспортное обеспечение деятельности органов местного самоуправления Заполярного района"	81 968,0	74 546,4	90,9%	-7 421,6
<i>обеспечение деятельности МКУ ЗР "Северное" без учета транспортных расходов</i>	79 202,6	74 000,1	93,4%	-5 202,5
<i>транспортные расходы</i>	2 765,4	546,3	19,8%	-2 219,1

Фактические расходы на транспортное обеспечение деятельности органов местного самоуправления Заполярного района сложились ниже запланированных в связи с оказанием транспортных услуг на основании заявок Совета и Администрации и осуществлением поездок в количестве меньше запланированных, остаток неисполненных бюджетных ассигнований составил 2 219,1 тыс. руб.

Расходы на обеспечение деятельности МКУ ЗР «Северное» в разрезе кодов КОСГУ представлены в таблице 18.

Таблица 18 (тыс. руб.)

Наименование расходов	План на 2020 год	Исполнение за 2020 год		
		сумма	% исполнения	отклонение от плана
Заработная плата	37 933,3	37 900,7	99,9%	-32,6
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	163,3	163,3	100,0%	0,0
Прочие несоциальные выплаты персоналу в денежной форме (суточные)	195,3	111,3	57,0%	-84,0
Начисления на выплаты по оплате труда	11 172,9	11 133,5	99,6%	-39,4
Прочие несоциальные выплаты персоналу в натуральной форме (льготный проезд)	778,4	751,5	96,5%	-26,9
Услуги связи	1 767,5	1 485,6	84,1%	-281,9
Коммунальные услуги	4 483,5	3 581,8	79,9%	-901,7
Работы, услуги по содержанию имущества	3 064,4	2 013,8	65,7%	-1 050,6
Прочие работы, услуги, в т.ч. : <i>командировочные расходы - проезд, проживание</i>	10 882,6	9 629,8	88,5%	-1 252,8
<i>другие работы и услуги</i>	1 329,6	673,9	50,7%	-655,7
Страхование	9 553,0	8 955,9	93,7%	-597,1
Налоги, пошлины и сборы	75,2	33,4	44,4%	-41,8
Иные выплаты текущего характера организациям	1 621,4	1 607,5	99,1%	-13,9
Увеличение стоимости основных средств	362,9	332,0	91,5%	-30,9
Увеличение стоимости ГСМ	1 355,5	1 353,1	99,8%	-2,4
Увеличение стоимости мягкого инвентаря	1 620,3	1 357,0	83,7%	-263,3
Увеличение стоимости прочих материальных запасов	134,1	117,7	87,8%	-16,4
Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения	3 453,0	2 289,1	66,3%	-1 163,9
Итого	139,0	139,0	100,0%	0,0
Итого	79 202,6	74 000,1	93,4%	-5 202,5

Объем неисполненных бюджетных ассигнований на обеспечение деятельности МКУ ЗР «Северное», без учета транспортных расходов, составил 5 202,5 тыс. руб. в основном по следующим причинам:

а) фактические расходы на оплату командировочных расходов и льготного проезда сотрудников МКУ ЗР «Северное» сложились ниже запланированных из-за распространения новой коронавирусной инфекции и, соответственно, уменьшением количества выездов в командировки по отношению к количеству запланированных командировок и неиспользованием отдельными работниками права на оплату проезда к месту отдыха и обратно (остаток неиспользованных средств 766,6 тыс. руб.);

б) фактические расходы на оплату услуг связи меньше плановых назначений в связи с поступлением и оплатой счета за услуги связи и интернета за декабрь 2020 года в январе 2021 года (остаток неиспользованных средств 281,9 тыс. руб.);

в) кассовое исполнение по расходам на оплату коммунальных услуг меньше плановых назначений в связи с уменьшением количественных показателей и фактических тарифов на коммунальные услуги (теплоэнергия, электроэнергия, горячая вода и вывоз ЖБО) по отношению к данным показателям, учтенным при определении плановых назначений по коммунальным услугам, а также в связи с непоступлением счета за водоотведение и вывоз ТБО за декабрь 2020 года (остаток неиспользованных средств 901,7 тыс. руб.);

г) кассовое исполнение по работам и услугам по содержанию имущества меньше плановых назначений на 1 050,6 тыс. руб. в связи с непоступлением счетов на оплату услуг по уборке территории от снега и заправке картриджей за декабрь 2020 года, незавершением работ по ремонту пола в гаражном боксе склада по ул. Губкина, 3Б, а также снижением фактических расходов по отношению к запланированным;

д) остаток неиспользованных средств по прочим работам и услуга составил 597,1 тыс. руб. Плановые назначения не исполнены в связи с непоступлением счетов за услуги по охране здания и обслуживанию программ («1С», «Техэксперт» и «Находка ЗАГС»), а также снижением фактических расходов по отношению к запланированным;

е) фактические расходы на страхование меньше плановых назначений на 41,8 тыс. руб.;

ж) кассовое исполнение по расходам, предусмотренным на увеличение стоимости материальных запасов, меньше плановых назначений на 1 443,6 тыс. руб., из них: по ГСМ на 263,3 тыс. руб., по спецодежде (мягкому инвентарю) на 16,4 тыс. руб., по прочим материальным запасам на 1 163,9 тыс. руб. Неисполнение плановых назначений связано со снижением фактических расходов по отношению к запланированным, а также с непоступлением счетов на оплату ГСМ, картриджей, системных блоков и мониторов, хозяйственных товаров.

з) фактическое исполнение по прочим расходам (налогам, пошлине, сборам и иным выплатам текущего характера организациям) меньше плановых назначений на 44,8 тыс. руб. Плановые назначения не исполнены в связи с оплатой госпошлины в суммах, необходимых для осуществления деятельности МКУ ЗР «Северное», и непоступлением счета на оплату ежегодного членского взноса за 2021 год.

В рамках МП «Строительство (приобретение) и проведение мероприятий по капитальному и текущему ремонту жилых помещений муниципального района «Заполярный район» на 2020 – 2030 годы» исполнено 40 532,3 тыс. руб. при плане 41 150,2 тыс. руб., или 98,5% от плана, в том числе:

а) предоставлены межбюджетные трансферты муниципальным образованиям поселений в сумме 40 519,4 тыс. руб. при плане 41 117,1 тыс. руб.;

б) расходы на мероприятия не инвестиционного характера, исполнителем по которым являлся МКУ ЗР «Северное», составили 12,9 тыс. руб. при плане 33,1 тыс. руб., или 39,0% от плановых назначений.

Таблица 19 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2020 год	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
МП "Строительство (приобретение) и проведение мероприятий по капитальному и текущему ремонту жилых помещений муниципального района "Заполярный район" на 2020 - 2030 годы", в т.ч.:	41 150,2	40 532,3	98,5%	-617,9
<i>прохождение государственной экспертизы и проверка достоверности определения сметной стоимости капитального ремонта объектов капитального строительства (исполнитель МКУ ЗР "Северное")</i>	33,1	12,9	39,0%	-20,2
<i>предоставление межбюджетных трансфертов поселениям, в т.ч.:</i>	41 117,1	40 519,4	98,5%	-597,7
на строительство (приобретение) жилья (бюджетные инвестиции в объекты муниципальной собственности), в т.ч.:	26 084,7	26 083,5	100,0%	-1,2
<i>приобретение квартиры в с. Великовисочное МО "Великовисочный сельсовет" НАО</i>	500,0	500,0	100,0%	0,0
<i>приобретение 4 квартир в 4-квартирном жилом доме в п.Бугрино МО Колгуевский сельсовет" НАО</i>	20 754,9	20 754,9	100,0%	0,0
<i>приобретение квартиры в поселке Красное МО "Приморско-Куйский сельсовет" НАО" НАО</i>	3 658,8	3 658,8	100,0%	0,0
<i>приобретение жилых помещений в п. Варнек МО "Юшарский сельсовет" Ненецкого автономного округа</i>	1 171,0	1 169,8	99,9%	-1,2
на капитальный и текущий ремонт жилых домов, зданий, помещений	10 367,5	10 346,1	99,8%	-21,4
на снос ветхих и аварийных домов, признанных непригодными для проживания	575,3	575,3	100,0%	0,0
на софинансирование мероприятий по проведению капитального ремонта жилых домов в муниципальных образованиях	1 184,4	609,5	51,5%	-574,9
на подготовку земельных участков под строительство	2 841,5	2 841,4	100,0%	-0,1
на содержание имущества, находящегося в муниципальной собственности поселений	63,7	63,6	99,8%	-0,1

Объем неисполненных бюджетных ассигнований в рамках подпрограммы составил 617,9 тыс. руб., в том числе:

по мероприятию «Прохождение государственной экспертизы и проверка достоверности определения сметной стоимости капитального ремонта объектов капитального строительства» (исполнитель МКУ ЗР «Северное») в сумме 20,2 тыс. руб. Неисполнение плановых назначений связано с внесением изменений в часть 2 статьи 8.3 Градостроительного кодекса Российской Федерации, в соответствии с которыми проведение проверки достоверности определения сметной стоимости капитального ремонта, сметная стоимость которого менее 10 млн. руб., не требуется.

по межбюджетным трансфертам, предоставление которых было предусмотрено поселениям на софинансирование мероприятий по проведению капитального ремонта жилых домов в муниципальных образованиях:

– в сумме 178,5 тыс. руб. на капитальный ремонт жилого дома № 1А по ул. Антоновка в п. Бугрино. Финансирование по данному мероприятию предусмотрено за счет средств окружного бюджета в сумме 5 771,6 тыс. руб. и районного бюджета - 178,5 тыс. руб. Заключен муниципальный контракт № 3 от 13.07.2020 с ИП Каюмовым М. А., срок исполнения - 10.12.2020, цена контракта 5 871 346,79 руб.

Подрядчиком работы выполнены на объекте с нарушениями и не соответствуют техническому заданию. Денежные средства в 2020 году не освоены. В январе 2021 года в адрес подрядчика направлено уведомление об одностороннем расторжении муниципального контракта;

– в сумме 136,4 тыс. руб. на капитальный ремонт жилого дома № 31А по ул. Набережная в п. Бугрино. Финансирование предусмотрено за счет средств окружного бюджета в сумме 4 408,27 тыс. руб. и районного бюджета - 136,4 тыс. руб. Заключен муниципальный контракт № 2 от 07.07.2020 с ИП Каюмовым М. А., срок исполнения - 10.12.2020, цена контракта 4 133 591,74 руб. Работы на объекте выполнены подрядчиком с нарушениями и не соответствуют техническому заданию. Денежные средства, предусмотренные на реализацию данного мероприятия, в 2020 году не освоены. В январе 2021 года в адрес подрядчика направлено уведомление об одностороннем расторжении муниципального контракта;

– в сумме 196,4 тыс. руб. на капитальный ремонт жилого дома № 102 по ул. Сельская в п. Индига. Финансирование предусмотрено за счет средств окружного бюджета в сумме 6 349,05 тыс. руб. и районного бюджета - 196,4 тыс. руб. Заключен муниципальный контракт № б/н от 10.08.2020 с ИП Каюмовым М. А., цена контракта 4 832 779,8 руб., срок выполнения работ не позднее 01.12.2020. Работы на объекте подрядчиком выполнены, но документы на проверку в МКУ ЗР «Северное» не поступили. Поэтому денежные средства, предусмотренные на реализацию данного мероприятия, в 2020 году не освоены;

– неисполнение бюджетных ассигнований в сумме 86,3 тыс. руб. связано с экономией, сложившейся по результатам проведения конкурсных процедур.

В рамках МП «Комплексное развитие муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы» на 2020 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 293 541,3 тыс. руб., исполнение составило 285 270,3 тыс. руб., или 97,2% от плана, в том числе:

а) объем бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности составил 3 213,3 тыс. руб. при плане 3 223,0 тыс. руб., или 99,7% от плана;

б) предоставлены межбюджетные трансферты муниципальным образованиям поселений в сумме 149 845,6 тыс. руб. при плане 157 078,6 тыс. руб., или 95,4% от плана;

в) предоставлена преференция в виде субсидии МП ЗР «Севержилкомсервис» на частичное обеспечение (возмещение) затрат, в виде субсидии на частичное обеспечение (возмещение) затрат, возникающих при проведении мероприятий в сфере электро-, тепло-, водоснабжения населения и водоотведения, в том числе при подготовке объектов коммунальной инфраструктуры к осенне-зимнему периоду, а также мероприятий по созданию мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов, в сумме 62 936,5 тыс. руб. при плане 63 170,0 тыс. руб., или 99,6% от плана;

г) предоставлены субсидии юридическим лицам на возмещение недополученных доходов, возникающих при оказании сельскому населению услуг общественных бань по тарифам (ценам) ниже экономически обоснованного уровня, в сумме 62 748,8 тыс. руб., что соответствует плановым назначениям;

д) расходы на мероприятия не инвестиционного характера, исполнителями по которым являлись Администрация Заполярного района и МКУ ЗР «Северное», составили 6 526,1 тыс. руб. при плане 7 320,9 тыс. руб., или 89,1% от плана

Исполнение в разрезе мероприятий подпрограмм 3-5 указанной муниципальной программы представлено в таблицах 23-25 настоящего заключения.

В рамках *подпрограммы 3 «Обеспечение населения муниципального района «Заполярный район» чистой водой»* исполнено 16 924,9 тыс. руб. при плане 17 726,9 тыс. руб., или 95,5% от плана, в том числе:

а) расходы на мероприятия не инвестиционного характера, исполнителем по которым являлась Администрация Заполярного района, составили 1 447,6 тыс. руб. при плане 2 242,2 тыс. руб.;

б) предоставлена преференция в виде субсидии МП ЗР «Севержилкомсервис» на частичное обеспечение (возмещение) затрат, возникающих при проведении мероприятий в сфере электро-, тепло-, водоснабжения населения и водоотведения, в том числе при подготовке объектов коммунальной инфраструктуры к осенне-зимнему периоду, а также мероприятий по созданию мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов в сумме 15 378,5 тыс. руб., что на 7,4 тыс. руб. меньше плановых назначений (плановые назначения 15 385,9 тыс. руб.);

в) предоставлены межбюджетные трансферты муниципальным образованиям поселений в сумме 98,8 тыс. руб., или 100,0% от плановых назначений.

20

Наименование	Утверждено на 2020 год	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
<i>Подпрограмма 3 "Обеспечение населения муниципального района "Заполярный район" чистой водой"</i>	<i>17 726,9</i>	<i>16 924,9</i>	<i>95,5%</i>	<i>-802,0</i>
отбор проб и исследование воды (исполнитель Администрация Заполярного района)	2 242,2	1 447,6	64,6%	-794,6
преференция МП ЗР "Севержилкомсервис", в т.ч.:	15 385,9	15 378,5	100,0%	-7,4
<i>поставка, монтаж и пусконаладочные работы водоподготовительной установки в п. Выучейский МО "Тиманский сельсовет" НАО</i>	<i>2 827,7</i>	<i>2 820,4</i>	<i>99,7%</i>	<i>-7,3</i>
<i>поставка, монтаж и пусконаладочные работы водоподготовительной установки в д. Чижа МО "Канинский сельсовет" НАО</i>	<i>7 505,0</i>	<i>7 505,0</i>	<i>100,0%</i>	<i>0,0</i>
<i>модернизация водоподготовительной установки в п.Бугрино МО "Колгуевский сельсовет" НАО</i>	<i>5 053,2</i>	<i>5 053,1</i>	<i>100,0%</i>	<i>-0,1</i>
предоставление межбюджетных трансфертов поселениям, в т.ч.:	98,8	98,8	100,0%	0,0
<i>МО "Пустозерский сельсовет" Ненецкого автономного округа Мероприятие "Приобретение комплекта приборов и расходных материалов для экспресс-анализа природной и питьевой воды в водоподготовительных установках с. Оксина, п. Хонгурей, д. Каменка и общественного колодца с. Оксина МО "Пустозерский сельсовет" НАО"</i>	<i>98,8</i>	<i>98,8</i>	<i>100,0%</i>	<i>0,0</i>

Объем неисполненных бюджетных ассигнований в рамках подпрограммы 3 «Обеспечение населения муниципального района «Заполярный район» чистой водой» составил 802,0 тыс. руб., в том числе:

а) экономия по бюджетным ассигнованиям на отбор проб и исследование воды в сумме 794,6 тыс. руб. связана с отсутствием технической возможности по отбору проб воды в ряде населенных пунктов. Согласно информации, отраженной в ЕИС,

муниципальные контракты, по которым вышеуказанные услуги оказаны частично и срок исполнения установлен по 31.12.2020, расторгнуты, в части неисполненных обязательств, в связи с нецелесообразностью дальнейшего оказания услуг;

б) неиспользованной остаток субсидии МП ЗР «Севержилкомсервис» составил 7,4 тыс. руб.

В рамках *подпрограммы 4 «Энергоэффективность и развитие энергетики муниципального района «Заполярный район»* исполнено 51 510,2 тыс. руб. при плане 51 847,7 тыс. руб., или 99,3% от плана (таблица 24), в том числе:

а) предоставлены межбюджетные трансферты муниципальным образованиям поселений в сумме 738,9 тыс. руб. при плане 840,6 тыс. руб. (87,9% от плана);

б) объем бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности составил 3 213,3 тыс. руб. при плане 3 223,0 тыс. руб.;

в) предоставлена преференция в виде субсидии МП ЗР «Севержилкомсервис» на частичное обеспечение (возмещение) затрат, возникающих при проведении мероприятий в сфере электро-, тепло-, водоснабжения населения и водоотведения, в том числе при подготовке объектов коммунальной инфраструктуры к осенне-зимнему периоду, а также мероприятий по созданию мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов (далее – преференция в виде субсидии), в сумме 47 558,0 тыс. руб. (в т.ч. из окружного бюджета 21 711,1 тыс. руб., из районного бюджета 25 846,9 тыс. руб.) при плане 47 784,1 тыс. руб. (в т.ч. из окружного бюджета 21 855,2 тыс. руб., из районного бюджета 25 928,9 тыс. руб.)

Таблица 21 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2020 год	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
Подпрограмма 4 "Энергоэффективность и развитие энергетики муниципального района "Заполяный район"	51 847,7	51 510,2	99,3%	-337,5
предоставление межбюджетных трансфертов поселениям из районного бюджета, в т.ч.:	840,6	738,9	87,9%	-101,7
на выполнение работ по гидравлической промывке, испытаний на плотность и прочность системы отопления потребителей тепловой энергии	840,6	738,9	87,9%	-101,7
бюджетные инвестиции в объекты муниципальной собственности из районного бюджета, в т.ч.:	3 223,0	3 213,3	99,7%	-9,7
техническое перевооружение газовой котельной объекта "Строительство очистных сооружений производительностью 2500 куб. м в сутки в п. Искателей" с разработкой проектной документации (исполнитель МКУ ЗР "Северное")	14,7	14,6	99,3%	-0,1
установка ГРПБ (газорегуляторный пункт блочный) в с. Тельвиска (исполнитель МКУ ЗР "Северное")	3 208,3	3 198,7	99,7%	-9,6
преференция в виде субсидии МП ЗР "Севержилкомсервис", в т.ч.:	47 784,1	47 558,0	99,5%	-226,1
окружной бюджет	21 855,2	21 711,1	99,3%	-144,1
районный бюджет	25 928,9	25 846,9	99,7%	-82,0
поставка, монтаж и пусконаладочные работы блочной транспортабельной автоматизированной котельной мощностью 500 кВт в п. Красное (районный бюджет)	11 675,1	11 675,1	100,0%	0,0
поставка дизель-генераторных установок (ДГУ АД-315) в количестве 2-х единиц в п. Амдерма (районный бюджет)	6 352,5	6 352,5	100,0%	0,0
поставка дизель-генераторных установок (ДГУ АД-315) в количестве 2-х единиц в с. Нижняя Пеша, из них:	5 551,9	5 551,9	100,0%	0,0
окружной бюджет	5 383,7	5 383,7	100,0%	0,0
районный бюджет	168,2	168,2	100,0%	0,0
поставка дизель-генераторной установки (ДГУ АД-315) в с. Несь, из них:	2 957,6	2 957,6	100,0%	0,0
окружной бюджет	2 868,0	2 868,0	100,0%	0,0
районный бюджет	89,6	89,6	100,0%	0,0
поставка дизель-генераторной установки (ДГУ АД-100) в с. Несь, из них:	1 130,3	1 130,3	100,0%	0,0
окружной бюджет	1 096,0	1 096,0	100,0%	0,0
районный бюджет	34,3	34,3	100,0%	0,0
поставка трансформаторной подстанции в п. Каратайка, из них:	2 062,5	1 836,5	89,0%	-226,0
окружной бюджет	1 315,6	1 171,5	89,0%	-144,1
районный бюджет	746,9	665,0	89,0%	-81,9
поставка дизель-генераторной установки (ДГУ АД-250) в г. Нарьян-Мар (для ЖКУ "Оксино"), из них:	2 301,7	2 301,7	100,0%	0,0
окружной бюджет	2 232,0	2 232,0	100,0%	0,0
районный бюджет	69,7	69,7	100,0%	0,0
поставка резервуаров объемом 100 куб.м. для хранения дизельного топлива в кол-ве 3 ед. в с. Несь, из них:	6 852,4	6 852,4	100,0%	0,0
окружной бюджет	6 644,7	6 644,7	100,0%	0,0
районный бюджет	207,7	207,7	100,0%	0,0
поставка дизель-генераторной установки (ДГУ АД-100) в п. Варнек, из них:	1 254,0	1 254,0	100,0%	0,0
окружной бюджет	1 216,0	1 216,0	100,0%	0,0
районный бюджет	38,0	38,0	100,0%	0,0
поставка дизель-генераторной установки (ДГУ АД-150) в д. Каменка, из них:	1 133,5	1 133,5	100,0%	0,0
окружной бюджет	1 099,2	1 099,2	100,0%	0,0
районный бюджет	34,3	34,3	100,0%	0,0
поставка дизель-генераторных установок (ДГУ АД-200) в количестве 2-х единиц в п. Амдерма, районный бюджет	3 877,5	3 877,5	100,0%	0,0
поставка котла водогрейного КВр-1,16 с ручным топочным устройством в с. Ома, районный бюджет	407,6	407,6	100,0%	0,0
поставка КТП-04/6 кВ 2х630 кВА в п. Амдерма, районный бюджет	1 881,8	1 881,7	100,0%	-0,1
поставка водогрейных дизельных котлов в количестве 10 шт., районный бюджет	345,7	345,7	100,0%	0,0

Объем неисполненных бюджетных ассигнований в рамках подпрограммы 4 «Энергоэффективность и развитие энергетики муниципального района «Заполярный район» составил 337,5 тыс. руб. Неисполнение плановых назначений в основном связано:

а) по межбюджетным трансфертам бюджетам поселений остаток неиспользованных бюджетных ассигнований, предусмотренных на выполнение работ по гидравлической промывке, испытаний на плотность и прочность системы отопления потребителей тепловой энергии, составил 101,7 тыс. руб. Неисполнение плановых назначений связано с оплатой фактически выполненных работ в соответствии с представленными платежными документами. При планировании средств на выполнение мероприятия учитывались объемы жилых помещений, в том числе находящихся в частной собственности, фактически оплата произведена по объектам, находящимся в муниципальной собственности.

б) по преференции в виде субсидии МП ЗР «Севержилкомсервис», предусмотренной на проведение мероприятия «Поставка трансформаторной подстанции в п. Каратайка», неосвоение бюджетных средств в сумме 226,1 тыс. руб. связано с экономией средств, сложившейся в результате проведения конкурсных процедур.

В рамках *подпрограммы 5 «Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района «Заполярный район»* исполнено 216 835,2 тыс. руб. при плане 223 966,7 тыс. руб., или 96,8% от плана, в том числе:

а) предоставлены межбюджетные трансферты муниципальным образованиям в сумме 149 007,9 тыс. руб. при плане 156 139,2 тыс. руб.;

б) предоставлены субсидии юридическим лицам на возмещение недополученных доходов, возникающих при оказании сельскому населению услуг общественных бань по тарифам (ценам) ниже экономически обоснованного уровня, в сумме 62 748,8 тыс. руб., что соответствует плановым назначениям (МП ЗР «Севержилкомсервис» в сумме 57 902,0 тыс. руб. и ООО «НАО ремстрой плюс» в сумме 4 846,8 тыс. руб.);

в) расходы ремонт общественных бань, находящихся в муниципальной собственности МО «Муниципальный район «Заполярный район», составили 5 078,6 тыс. руб., или 100,0% от плановых назначений (исполнитель МКУ ЗР «Северное»).

Таблица 22 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2020 год	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
Подпрограмма 5 "Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района "Заполярный район"	223 966,7	216 835,2	96,8%	-7 131,5
предоставление межбюджетных трансфертов поселениям, за исключением бюджетных инвестиций, в т.ч.:	156 139,2	149 007,9	95,4%	-7 131,3
на возмещение недополученных доходов или финансового возмещения затрат, возникающих при оказании населению услуг общественных бань	64 841,3	63 880,7	98,5%	-960,6
на благоустройство территорий поселений	30 063,0	28 534,1	94,9%	-1 528,9
на уличное освещение	38 117,0	35 034,6	91,9%	-3 082,4
приобретение, замена и установка светильников уличного освещения в поселениях	3 390,5	3 262,3	96,2%	-128,2
МО "Канинский сельсовет" Ненецкого автономного округа Мероприятие "Устройство покрытия проездов в районе улиц Набережная и Профсоюзная в с. Несь МО "Канинский сельсовет" НАО"	15 632,4	15 618,7	99,9%	-13,7
МО "Приморско-Куйский сельсовет" Ненецкого автономного округа Мероприятие "Разработка проектной документации на проведение капитального ремонта моста ТММ-60 в п. Красное"	1 416,7	0,0	0,0%	-1 416,7
МО "Шоинский сельсовет" Ненецкого автономного округа Мероприятие "Благоустройство обелиска памяти воинов, павших в годы ВОВ 1941-1945 гг. в с. Шойна МО "Шоинский сельсовет" НАО"	526,5	526,5	100,0%	0,0
МО "Тельвисочный сельсовет" Ненецкого автономного округа Мероприятие "II этап обустройства спортивной площадки в районе дома N 30 по ул. Пустозерская в селе Тельвиска"	780,0	780,0	100,0%	0,0
МО "Шоинский сельсовет" Ненецкого автономного округа Мероприятие "Вывоз песка от придомовых территорий д. N 1, N 4, по ул. Набережная, д. N 3 по ул. Заполярная, д. N 2 по ул. Восточная в с.Шойна МО "Шоинский сельсовет" НАО"	401,8	401,8	100,0%	0,0
МО "Коткинский сельсовет" Ненецкого автономного округа Мероприятие "Укрепление откосов проездов в районе ул. Школьная в с.Коткино МО "Коткинский сельсовет" НАО"	970,0	969,2	99,9%	-0,8
предоставление субсидий на возмещение недополученных доходов, возникающих при оказании населению услуг общественных бань, возникающих при оказании сельскому населению услуг общественных бань по тарифам (ценам) ниже экономически обоснованного уровня (исполнители: ЮЛ и ИП, определяемые в соответствии с законодательством РФ)	62 748,8	62 748,8	100,0%	0,0
ремонт общественных бань, находящихся в муниципальной собственности МО "Муниципальный район "Заполярный район" (исполнитель МКУ ЗР "Северное")	5 078,7	5 078,5	100,0%	-0,2

Объем неисполненных бюджетных ассигнований в рамках подпрограммы 5 «Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района «Заполярный район» составил 7 131,5 тыс. руб. Неисполнение плановых назначений в основном связано:

с заявительным характером предоставления межбюджетных трансфертов (финансирование муниципальных образований производится по фактически представленным документам). По межбюджетным трансфертам бюджетам поселений не исполнены плановые назначения в сумме 7 131,3 тыс. руб., в частности, не перечислены межбюджетные трансферты:

в сумме 960,6 тыс. руб. поселениям, предусмотренные на возмещение недополученных доходов или финансового возмещения затрат, возникающих при оказании населению услуг общественных бань, в связи с неблагоприятной эпидемиологической ситуацией, связанной с распространением коронавирусной инфекции и введением соответствующих ограничений в порядок оказания услуг общественными банями;

межбюджетные трансферты поселениям, предусмотренные на благоустройство территорий поселений в сумме 1 528,9 тыс. руб.:

- в сумме 203,9 тыс. руб. МО «Малоземельский сельсовет» НАО в связи с экономией, сложившейся по результатам проведения конкурсных процедур;

- в сумме 26,0 тыс. руб. МО «Колгуевский сельсовет» НАО в связи с завершением морской навигации и непоступлением стройматериалов на ремонт деревянных тротуаров;

- в сумме 471,0 тыс. руб. МО «Андегский сельсовет» НАО в связи с незаключением своевременно договоров на выполнение соответствующих работ;

- в сумме 216,3 тыс. руб. МО «Приморско-Куйский сельсовет» НАО в связи с уменьшением вывезенных объемов ЖБО по отношению к объемам ЖБО вывоз которых был предусмотрен муниципальным контрактом;

- в сумме 611,7 тыс. руб. иным муниципальным образованиям в связи со снижением объемов фактически выполненных работ по отношению к запланированным и оплатой работ по «факту» на основании актов выполненных работ;

межбюджетные трансферты поселениям, предусмотренные на уличное освещение в сумме 3 082,4 тыс. руб., в связи с заменой уличных фонарей, на энергосберегающие уличные светильники, осуществлением контроля за своевременным включением и выключением светильников, а также с оплатой электроэнергии на основании актов выполненных работ;

межбюджетные трансферты поселениям, предусмотренные на приобретение, замену и установку светильников уличного освещения в поселениях в сумме 128,2 тыс. руб. в связи со снижением объемов фактически выполненных работ по отношению к запланированным и с экономией средств, сложившейся в результате проведения конкурсных процедур;

межбюджетные трансферты МО «Канинский сельсовет» НАО в сумме 13,7 тыс. руб. в связи с экономией средств, сложившейся в результате проведения конкурсных процедур;

межбюджетные трансферты МО «Приморско-Куйский сельсовет» НАО в сумме 1 416,7 тыс. руб., предусмотренные на проведение мероприятия «Разработка проектной документации на проведение капитального ремонта моста ТММ-60 в п. Красное». В соответствии с муниципальным контрактом на разработку проектной документации на проведение капитального ремонта моста ТММ-60 в п. Красное подрядчиком (ООО «АЛГОРИТМ») выполнены инженерно-геодезические, - геологические и - гидрологическое изыскания. Документы на оплату выполненных работ не представлены, так как разработанная им проектная документация не прошла государственную экспертизу.

В рамках МП «Развитие коммунальной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2020 – 2030 годы» исполнено 111 567,3 тыс. руб. при плане 116 535,9 тыс. руб., в том числе:

в) предоставлены межбюджетные трансферты муниципальным образованиям поселений в сумме 48 295,1 тыс. руб. при плане 51 015,5 тыс. руб.;

г) предоставлена преференция в виде субсидии МП ЗР «Севержилкомсервис» на частичное обеспечение (возмещение) затрат, возникающих при проведении мероприятий в сфере электро-, тепло-, водоснабжения населения и водоотведения, в том числе при подготовке объектов коммунальной инфраструктуры к осенне-зимнему периоду, а также мероприятий по созданию мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов в сумме 31 547,9 тыс. руб., что на 0,1 тыс. руб. меньше плановых назначений (плановые назначения 31 548,0 тыс. руб.);

д) предоставлена субсидия на возмещение затрат, возникающих при оказании услуги по очистке сточных вод для населения, потребителей, приравненных к населению, на территории Заполярного района МП ЗР «Севержилкомсервис» в сумме 6 756,5 тыс. руб., что соответствует плановым назначениям;

е) расходы на мероприятия не инвестиционного характера, исполнителем по которым являлась Администрация Заполярного района, составили 24 967,8 тыс. руб. при плане 27 215,9 тыс. руб., или 91,7% от плановых назначений.

Таблица 23 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2020 год	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
МП "Развитие коммунальной инфраструктуры муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030	116 535,9	111 567,3	95,7%	-4 968,6
предоставление межбюджетных трансфертов поселениям, в т.ч.:	51 015,5	48 295,1	94,7%	-2 720,4
на содержание земельных участков, находящихся в собственности муниципальных образований, предназначенных под складирование отходов	3 468,5	2 596,9	74,9%	-871,6
на организацию вывоза стоков из септиков и выгребных ям (МО "Городское поселение "Рабочий поселок Искателей")	29 722,8	29 722,8	100,0%	0,0
на создание площадок накопления твердых коммунальных отходов (включая площадки для накопления твердых коммунальных отходов в поселениях, где установлены контейнеры для сбора твердых коммунальных отходов) в муниципальных образованиях	4 245,1	4 240,4	99,9%	-4,7
на содержание площадок накопления твердых коммунальных отходов (включая площадки для накопления твердых коммунальных отходов в поселениях, где установлены контейнеры для сбора твердых коммунальных отходов) в муниципальных образованиях	2 503,2	2 105,9	84,1%	-397,3
на софинансирование мероприятий по ликвидации несанкционированного места размещения отходов	2 102,7	655,9	31,2%	-1 446,8
на создание и содержание площадок накопления ТКО (включая площадки для накопления ТКО в поселениях, где установлены контейнеры для сбора ТКО) в МО "Канинский сельсовет" (окружной бюджет 8127,8 т.р., районный бюджет 251,4 т.р.)	8 379,2	8 379,2	100,0%	0,0
на выполнение работ по ликвидации несанкционированного места размещения отходов МО "Тельвисочный сельсовет" НАО	594,0	594,0	100,0%	0,0
преференция в виде субсидии МП ЗР "Севержилкомсервис", в т.ч.:	31 548,0	31 547,9	100,0%	-0,1
поставка и монтаж локальных очистных сооружений в п. Индига МО "Тиманский сельсовет" НАО	7 893,8	7 893,8	100,0%	0,0
поставка автоцистерны для питьевой воды в п.Индига МО "Тиманский сельсовет" НАО	3 944,5	3 944,4	100,0%	-0,1
приобретение четырех контейнеров в п. Бугрино МО "Колгуевский сельсовет" НАО	455,4	455,4	100,0%	0,0
приобретение 1 контейнера в д. Андег МО "Андегский сельсовет" НАО	79,2	79,2	100,0%	0,0
приобретение 1 контейнера в д. Лабожское МО "Великовисочный сельсовет" НАО	79,2	79,2	100,0%	0,0
приобретение 1 контейнера в д. Тошвиска МО "Великовисочный сельсовет" НАО	79,2	79,2	100,0%	0,0
приобретение 1 контейнера в д. Щелино МО "Великовисочный сельсовет" НАО	79,2	79,2	100,0%	0,0
приобретение и доставка гусеничного бульдозера в п. Каратайка МО "Юшарский сельсовет" НАО	7 033,7	7 033,7	100,0%	0,0
приобретение ангара в п. Нельмин-Нос МО "Малоземельский сельсовет" НАО	5 346,0	5 346,0	100,0%	0,0
приобретение ангара в д. Каменка МО "Пустозерский сельсовет" НАО	1 782,0	1 782,0	100,0%	0,0
приобретение ангара в п. Хонгурей МО "Пустозерский сельсовет" НАО	1 782,0	1 782,0	100,0%	0,0
приобретение ангара в п. Варнек МО "Юшарский сельсовет" НАО	2 993,8	2 993,8	100,0%	0,0
предоставление субсидии на возмещение затрат, возникающих при оказании услуги по очистке сточных вод для населения, потребителей, приравненных к населению, на территории Заполярного района (исполнители: ЮЛ и ИП, определяемые в соответствии с законодательством РФ)	6 756,5	6 756,5	100,0%	0,0
приобретение коммунальной (специализированной) техники (исполнитель Администрация Заполярного района)	25 038,4	23 121,5	92,3%	-1 916,9
выполнение работ по ликвидации несанкционированного места размещения отходов (исполнитель Администрация Заполярного района)	2 177,5	1 846,3	84,8%	-331,2

Объем неисполненных бюджетных ассигнований в рамках МП «Развитие коммунальной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2020 – 2030 годы» по межбюджетным трансфертам бюджетам поселений составил 2 720,4 тыс. руб. Неисполнение плановых назначений связано с перечислением межбюджетных трансфертов в суммах необходимых для оплаты фактически выполненных работ на основании представленных документов, в том числе:

– на содержание земельных участков, находящихся в собственности муниципальных образований, предназначенных под складирование отходов, в сумме 871,6 тыс. руб., из них:

МО «Хорей-Верский сельсовет» НАО в сумме 205,0 тыс. руб. в связи с передачей МП ЗР «Севержилкомсервис» земельного участка, предназначенного под складирование отходов, и, соответственно, осуществлением им расходов по содержанию данного земельного участка;

МО «Юшарский сельсовет» НАО в сумме 175,5 тыс. руб. в связи с принятием решения о закрытии земельного участка, предназначенного под складирование отходов и расположенного в непосредственной близости от аэродрома. В настоящее время проводится работа по оформлению земельного участка, вновь отведенного под временное размещение отходов, в муниципальную собственность;

МО «Колгуевский сельсовет» НАО в сумме 132,8 тыс. руб. в связи с отсутствием необходимости в проведении работ по содержанию земельного участка, предназначенного под складирование отходов;

МО «Тельвисочный сельсовет» НАО в сумме 76,9 тыс. руб. в связи заключением договоров на содержание земельных участков по мере необходимости. Места размещения ТКО в с. Тельвиска, д. Устье и д. Макарово ликвидированы;

МО «Андегский сельсовет» НАО в сумме 43,2 тыс. руб. в связи с незаключением своевременно договоров на оказание соответствующих услуг;

по иным муниципальным образованиям оплата услуг по содержанию земельных участков, предназначенных под складирование отходов, произведена на основании актов выполненных работ.

– на содержание площадок накопления твердых коммунальных отходов (включая площадки для накопления твердых коммунальных отходов в поселениях, где установлены контейнеры для сбора твердых коммунальных отходов) в муниципальных образованиях в сумме 397,3 тыс. руб., из них:

МО «Хорей-Верский сельсовет» НАО в сумме 24,3 тыс. руб. в связи с окончанием работ по созданию площадок (установке фундамента, ограждению профлистом) осенью и непроведением работ по уборке площадок;

МО «Хоседа-Хардский сельсовет» НАО в сумме 112,8 тыс. руб. в связи с непроведением уборки возле контейнерных площадок в марте-апреле 2020 года и непроведением мойки контейнеров дезинфицирующими растворами (дезинфицирующие растворы приобретены в декабре отчетного года);

МО «Пешский сельсовет» НАО в сумме 252,1 тыс. руб. в связи с несвоевременным внесением изменений в соглашение о передаче полномочий с указанием видов работ по содержанию площадок накопления ТКО (25.05.2020) и, соответственно, фактическим содержанием мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов с июля по декабрь 2020 года;

по иным муниципальным образованиям оплата услуг по содержанию площадок накопления ТКО, произведена на основании актов выполненных работ;

– на софинансирование мероприятий по ликвидации несанкционированного места размещения отходов в сумме 1 446,8 тыс. руб., из них:

МО «Великовисочный сельсовет» НАО в сумме 1 154,6 тыс. руб. в связи с невозможностью заключения муниципального контракта по итогам торгов, проведенных 4 раза (отсутствие поданных заявок от потенциальных подрядчиков), и заключением 06.10.2020 муниципального контракта с МП ЗР «Севержилкомсервис», подавшим единственную заявку на участие в электронном аукционе. Срок выполнения работ по данному контракту – не позднее 01.10.2021;

МО «Приморско-Куйский сельсовет» НАО в сумме 3,3 тыс. руб. в связи с оплатой работ на основании актов выполненных работ;

МО «Пустозерский сельсовет» НАО в сумме 288,9 тыс. руб. в связи с фактическим объемом выполненных работ по ликвидации несанкционированных мест размещения отходов в д. Каменка и с. Оксина меньше расчетного.

Плановые назначения по расходам, предусмотренным на проведение мероприятий, исполнителем по которым являлась Администрация Заполярного района, не исполнены в сумме 2 248,1 тыс. руб., в том числе:

по мероприятию «Выполнение работ по ликвидации несанкционированных мест размещения» по МО «Велико-Височный сельсовет» НАО в сумме 84,7 тыс. руб. и МО «Малоземельский сельсовет» НАО в сумме 246,5 тыс. руб. Согласно информации, отраженной в ЕИС, муниципальные контракты, заключенные с МП ЗР «Севержилкомсервис» на выполнение вышеуказанных работ и работы, по которым выполнены частично, расторгнуты в части неисполненных обязательств в связи с нецелесообразностью дальнейшего выполнения работ;

мероприятие «Поставка инсинератора в с. Несь» с объемом финансирования в сумме 1 916,8 тыс. руб. не выполнено в связи с нарушением подрядчиком срока исполнения муниципального контракта (срок исполнения, установленный муниципальным контрактом, - 31.10.2020). Работы предполагается выполнить в летний период 2021 года. За несвоевременное исполнение подрядчиком обязательств по муниципальному контракту к подрядчику будут применены штрафные санкции.

В рамках МП «Обеспечение населения централизованным теплоснабжением в МО "Муниципальный район «Заполярный район» на 2020 - 2030 годы» предусмотрены бюджетные ассигнования на осуществление бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности сумме 1 795,0 тыс. руб. Данные средства предусмотрены на проведение мероприятия «Разработка проектной документации на модернизацию центральной котельной в п. Харута». Мероприятие исполнено с нарушением срока, установленного муниципальным контрактом (до 30.05.2018). В адрес подрядчика направлена претензия и начислены пени за нарушение срока исполнения контракта. Проектная документация имеет положительное заключение государственной экспертизы от 14.01.2020. Фактически оплата произведена в 1 квартале 2020 года.

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за 2019 год расходы на жилищно-коммунальное хозяйство в 2020 году увеличились на 11,5%, или на 53 025,5 тыс. руб., и составляют наибольшую долю в общем объеме расходов –

48,6% (в 2019 году указанный показатель составил 42,5%). Изменения в разрезе подразделов представлены на рисунке 17:

а) расходы на жилищное хозяйство увеличились на 30,1%, или на 8 586,1 тыс. руб.;

б) расходы на коммунальное хозяйство увеличились на 2,7%, или на 8 266,4 тыс. руб.;

в) расходы на благоустройство увеличились в 1,7 раза, или на 36 446,7 тыс. руб.;

г) расходы другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства уменьшились на 0,3%, или на 273,7 тыс. руб.



Рис. 17. Расходы по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» (тыс. руб.).

По разделу 07 «Образование» в рамках **непрограммной части** предусмотрены расходы на содержание специалистов Администрации, осуществляющих отдельные государственные полномочия НАО в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, в сумме 3 116,5 тыс. руб. (за счет субвенции из окружного бюджета – 3 053,4 тыс. руб., средства районного бюджета – 63,1 тыс. руб.). Бюджетные ассигнования исполнены в сумме 3 059,8 тыс. руб. (за счет субвенции из окружного бюджета – 2 996,8 тыс. руб., средства районного бюджета – 63,0 тыс. руб.), или 98,2% от плана. Остаток неисполненных ассигнований составил 56,7 тыс. руб. Анализ расходов на содержание органов местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» представлен в разделе 4.2.1 настоящего заключения.

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за 2019 год расходы на образование в 2020 году уменьшились на 1 133,0 тыс. руб., в связи с отсутствием расходов на обследование незавершенного строительства объектов образования и составили 0,3% от общей суммы расходов отчетного периода (в 2019 году указанный показатель составил 0,4%).

По разделу **08 «Культура, кинематография»** бюджетные ассигнования запланированы в сумме 3 150,0 тыс. руб. в рамках подпрограммы 5 «Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района «Заполярный район» МП «Комплексное развитие муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы» на мероприятие «Обследование и подготовка проектной документации на реставрацию объекта культурного наследия «Благовещенская церковь» в с.Несь МО «Канинский сельсовет» НАО». Фактически бюджетные ассигнования не исполнены (срок выполнения работ не позднее 30.11.2020 года, фактически работы подрядчиком выполнены, мероприятие будет профинансировано в 2021 году после устранения замечаний по акту Департамента образования, культуры и спорта НАО).

В 2019 году расходы по разделу «Культура, кинематография» не осуществлялись.

По разделу **10 «Социальная политика»** запланированы расходы в сумме 21 310,9 тыс. руб., исполнено 21 014,1 тыс. руб. или 98,6% от плана, в том числе программная часть – на 98,5%, непрограммная часть – на 98,8% (таблица 24).

Таблица 24 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2020 год (сводная бюджетная роспись)	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
ПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	15 380,3	15 155,9	98,5%	-224,4
МП "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2022 годы"	15 380,3	15 155,9	98,5%	-224,4
<i>Подпрограмма 1 "Реализация функций муниципального управления"</i>	<i>15 380,3</i>	<i>15 155,9</i>	<i>98,5%</i>	<i>-224,4</i>
пенсии за выслугу лет муниципальным служащим	11 318,0	11 317,9	100,0%	-0,1
пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим выборные должности местного самоуправления	3 085,3	3 085,3	100,0%	0,0
выплаты гражданам, которым присвоено звание "Почетный гражданин Заполярного района"	114,9	114,9	100,0%	0,0
единовременные денежные выплаты гражданам, уволенным в запас после прохождения военной службы по призыву в Вооруженных Силах Российской Федерации	862,1	637,8	74,0%	-224,3
НЕПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	5 930,6	5 858,2	98,8%	-72,4
Расходы за счет средств резервного фонда Администрации	4 900,0	4 900,0	100,0%	0,0
Мероприятия по социальной поддержке ветеранов Великой Отечественной войны и других категорий граждан в соответствии с решением Совета Заполярного района от 28.09.2016 № 262-р (подписка на газету "Няръяна вындер")	335,1	262,8	78,4%	-72,3
Выплаты гражданам, которым присвоено звание "Почетный гражданин Заполярного района"	695,5	695,4	100,0%	-0,1
ВСЕГО	21 310,9	21 014,1	98,6%	-296,8

Объем неисполненных бюджетных ассигнований в рамках программной части составил 224,4 тыс. руб., из них 224,3 тыс. руб. по единовременным денежным выплатам гражданам, уволенным в запас после прохождения военной службы по призыву в Вооруженных Силах Российской Федерации (выплаты произведены на основании обращений 50 гражданам).

Объем неисполненных бюджетных ассигнований в рамках непрограммной части составил 72,4 тыс. руб. из них 72,3 тыс. руб. по подписке на газету «Няръяна вындер» в связи с уменьшением количества подписчиков на газету - ветеранов ВОВ.

Информация о расходовании средств резервного фонда представлена в разделе 4.2.3 настоящего заключения.

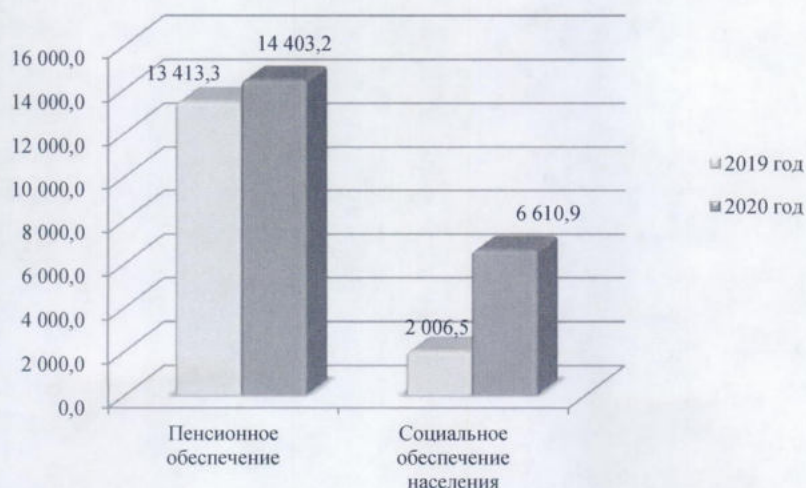


Рис. 18. Расходы по разделу 10 «Социальная политика» (тыс. руб.).

По разделу **11 «Физическая культура и спорт»** на 2020 год запланированы бюджетные ассигнования в сумме 18 014,0 тыс. руб. в рамках подпрограммы 5 «Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района «Заполярный район» МП «Комплексное развитие муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы», исполнено 12 630,4 тыс. руб. (исполнитель МКУ ЗР «Северное»), или 70,1% от плана, в том числе:

а) объем бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности составил 12 625,5 тыс. руб. при плане 18 009,0 тыс. руб., или 70,1% от плана;

б) расходы на мероприятия не инвестиционного характера, составили 4,9 тыс. руб. при плане 5,0 тыс. руб., или 98,0% от плана.

Таблица 25 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2020 год	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
МП "Комплексное развитие муниципального района "Заполярный район" на 2017-2022 годы"	18 014,0	12 630,4	70,1%	-5 383,6
Подпрограмма 5 "Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района "Заполярный район"	18 014,0	12 630,4	70,1%	-5 383,6
завершение строительства объекта "Спортивное сооружение с универсальным игровым залом в п. Амдерма НАО" с реконструкцией существующих несущих конструкций"	18 009,0	12 625,5	70,1%	-5 383,5
фотофиксация на строящемся объекте "Спортивное сооружение с универсальным игровым залом в п. Амдерма НАО"	5,0	4,9	98,0%	-0,1

Объем неисполненных бюджетных ассигнований составил 5 383,6 тыс. руб. (экономия за счет уменьшения объемов работ и замены видов работ на менее

затратные, а также были выявлены ошибки в проектной документации, которые привели к завышению сметной стоимости при определении НМЦ).

Доля расходов по разделу «Физическая культура и спорт» в общем объеме расходов бюджета в отчетном периоде составила 1,2%.

В 2019 году расходы на финансирование указанных выше мероприятий составили 20 149,8 тыс. руб. (1,9% от общей суммы расходов бюджета).

Бюджетные ассигнования по разделу **12 «Средства массовой информации»** на 2020 год предусмотрены на издание и распространение печатных изданий Заполярного района в рамках реализации мероприятий подпрограммы 4 «Обеспечение информационной открытости органов местного самоуправления Заполярного района» МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы» на общую сумму 2 449,8 тыс. руб.

Исполнено 2 380,6 тыс. руб., или 97,2% от плана. Объем неиспользованных бюджетных ассигнований составил 69,2 тыс. руб. (экономия средств в связи с тем, что в декабре 2020 года выпуск газеты «Заполярный вестник+» не осуществлялся).

Таблица 26 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2020 год	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
МП "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2022 годы"	2 449,8	2 380,6	97,2%	-69,2
Подпрограмма 4 "Обеспечение информационной открытости органов местного самоуправления Заполярного района"	2 449,8	2 380,6	97,2%	-69,2
издание и распространение официального периодического печатного издания муниципального района "Заполярный район" "Официальный бюллетень Заполярного района" (исполнитель Администрация)	740,2	739,4	99,9%	-0,8
издание и распространение общественно-политической газеты Заполярного района "Заполярный вестник+" (исполнитель МКУ ЗР "Северное")	1 709,6	1 641,2	96,0%	-68,4

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за 2019 год расходы на средства массовой информации увеличились на 36,5 тыс. руб., или на 1,6% (в связи с уменьшением расходов на издание и распространение официального бюллетеня Заполярного района (на 52,6 тыс. руб.) и увеличением расходов на издание и распространение общественно-политической газеты «Заполярный вестник+» (на 89,1 тыс. руб.)). Доля расходов по разделу 12 «Средства массовой информации» в общем объеме расходов бюджета осталась на прежнем уровне 0,2%.

По разделу **14 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации»** запланированы бюджетные ассигнования в сумме 279 325,9 тыс. руб., кассовое исполнение составило 265 761,5 тыс. руб., или 95,1% от плана.

Бюджетные ассигнования предусмотрены в рамках реализации мероприятий МП «Управление финансами в муниципальном районе «Заполярный район» на 2019-2022 годы» и подпрограммы 6 «Возмещение части затрат органов местного

самоуправления поселений Ненецкого автономного округа» МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы».

Информация об исполнении бюджетных ассигнований в разрезе программных мероприятий представлена в таблице 27.

Таблица 27 (тыс. руб.)				
Наименование	Утверждено на 2020 год (сводная бюджетная роспись)	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
ПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	275 881,0	262 316,7	95,1%	-13 564,3
МП "Управление финансами в муниципальном районе "Заполярный район" на 2019-2022 годы"	197 055,5	187 044,8	94,9%	-10 010,7
предоставление дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетам муниципальных образований поселений	68 663,8	68 663,8	100,0%	0,0
предоставление иных межбюджетных трансфертов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов муниципальных образований поселений	128 391,7	118 381,0	92,2%	-10 010,7
МП "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2022 годы"	78 825,5	75 271,9	95,5%	-3 553,6
<i>Подпрограмма 6 "Возмещение части затрат органов местного самоуправления поселений Ненецкого автономного округа"</i>	<i>78 825,5</i>	<i>75 271,9</i>	<i>95,5%</i>	<i>-3 553,6</i>
расходы на оплату коммунальных услуг и приобретение твердого топлива	30 067,3	26 514,6	88,2%	-3 552,7
расходы на выплату пенсий за выслугу лет лицам, замещавшим выборные должности и должности муниципальной службы	48 076,5	48 075,6	100,0%	-0,9
расходы, связанным с организацией и проведением выборов депутатов законодательных (представительных) органов местного самоуправления и глав местных администраций	681,7	681,7	100,0%	0,0
НЕПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	3 444,9	3 444,8	100,0%	-0,1
предоставление межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям за счет средств резервного фонда Администрации	3 444,9	3 444,8	100,0%	-0,1
ВСЕГО	279 325,9	265 761,5	95,1%	-13 564,4

Объем неисполненных бюджетных ассигнований составил 13 564,4 тыс. руб., в том числе:

- остаток нераспределенного резерва иных межбюджетных трансфертов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов муниципальных образований поселений составил 10 010,7 тыс. руб.;

- бюджетные ассигнования в рамках подпрограммы 6 «Возмещение части затрат органов местного самоуправления поселений Ненецкого автономного округа» не исполнены в сумме 3 553,6 тыс. руб. в связи с заявительным характером финансирования (финансирование осуществлялось по фактическим расходам муниципальных образований);

- бюджетные ассигнования за счет средств резервного фонда Администрации не исполнены в сумме 0,1 тыс. руб. по МО «Великовисочный сельсовет» НАО.

По сравнению с показателями исполнения 2019 года в отчетном периоде объем расходов по разделу 14 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» увеличился на 2 812,4 тыс. руб., или на 1,1%. Доля расходов по указанному разделу в общем объеме расходов бюджета в

отчетном периоде составила 25,0% (в 2019 году указанный показатель составил 24,2%).

Изменения показателей по сравнению с показателями 2019 года в разрезе подразделов представлены на рисунке 19.

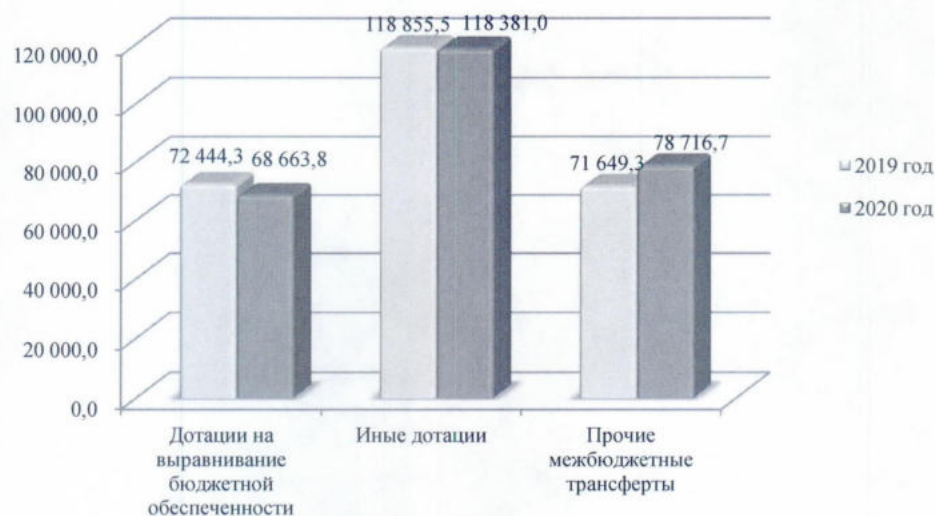


Рис. 19. Расходы по разделу 14 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» (тыс. руб.).

4.2.3 Использование бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации Заполярного района

Объем бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации Заполярного района на 2020 год изначально утвержден решением о бюджете в сумме 5 000,0 тыс. руб. Решением Совета Заполярного района от 02.07.2020 № 6 резервный фонд увеличен до 12 000 тыс. руб. (3 655,1 в соответствии с бюджетной росписью).

Использование бюджетных ассигнований резервного фонда осуществляется в соответствии с Положением о резервном фонде Администрации муниципального района «Заполярный район», утвержденным постановлением Администрации Заполярного района от 20.09.2010 № 1041п.

Средства фонда за 2020 год распределены на оказание материальной помощи гражданам МО «Великовисочный сельсовет» и МО «Пустозерский сельсовет», пострадавшим от паводка 2020 года, а также на ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения, проездов и мостовых, расположенных на территории МО «Великовисочный сельсовет» НАО, на общую сумму 8 344,9 тыс. руб., в том числе:

- Администрации Заполярного района в сумме 4 900,0 тыс. руб.,
- бюджетам поселений – 3 444,9 тыс. руб.

Нераспределенный остаток средств резервного фонда составил 3 655,1 тыс. руб.

4.2 Результат исполнения бюджета

Результатом исполнения районного бюджета за 2020 год является профицит бюджета в сумме 166 028,1 тыс. руб. при планируемом дефиците в сумме 2 361,7 тыс. руб.

Фактически сложившийся профицит бюджета обусловлен преимущественно неисполнением бюджетных ассигнований, запланированных за счет средств районного бюджета по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» на транспортное обеспечение деятельности органов местного самоуправления Заполярного района.

Расходы сложились ниже запланированных в связи с оказанием транспортных услуг на основании заявок и осуществлением поездок в количестве меньше запланированных.

Бюджет 2019 года был исполнен с дефицитом в сумме 150 945,5 тыс. руб.

5 Соблюдение установленного порядка управления и распоряжения муниципальным имуществом

5.1 В соответствии с Положением об Управлении муниципального имущества Администрации муниципального района «Заполярный район», утвержденным решением Совета Заполярного района от 22.05.2009 № 444-р, функции по учету и распоряжению муниципальным имуществом возложены на УМИ.

5.2 Одной из задач управления и распоряжения имуществом является осуществление приватизации (перепрофилирование) имущества в соответствии с законодательством.

Программа приватизации муниципального имущества Заполярного района на 2020 год утверждена решением Совета Заполярного района от 04.06.2020 № 65-р. В утвержденную программу приватизации изменения не вносились.

В перечень объектов, подлежащих приватизации в 2020 году, включен пассажирский теплоход «Ясавэй» с предполагаемым сроком приватизации – второй-третий квартал 2020 года. Муниципальное имущество в 2020 году фактически реализовано.

Таким образом, программа приватизации муниципального имущества Заполярного района на 2020 год выполнена.

В соответствии с Положением о порядке управления и распоряжения имуществом, находящимся в муниципальной собственности Муниципального образования «Муниципальный район «Заполярный район», утвержденным решением Совета Заполярного района от 15.07.2009 № 476-р (далее – Положение № 476-р), к полномочиям Совета Заполярного района относится утверждение отчета о результатах приватизации за прошедший год, который представляется Администрацией Заполярного района ежегодно не позднее 1 марта.

Срок представления отчета о результатах приватизации за 2020 год в Совет Заполярного района не нарушен.

Согласно пункту 2 статьи 24 Положения № 476-р отчет о результатах приватизации муниципального имущества должен содержать перечень приватизированного муниципального имущества с указанием способа, срока и цены сделки приватизации.

Достоверность данных отчета о результатах приватизации муниципального имущества муниципального района «Заполярный район» за 2020 год подтверждена Контрольно-счетной палатой Заполярного района в заключении на проект решения

Совета Заполярного района «Об утверждении отчета о результатах приватизации за 2020 год» от 17.03.2021.

5.3 В соответствии с Порядком ведения аналитического учета по объектам (нефинансовым активам) в составе имущества казны муниципального образования муниципальный район «Заполярный район», утвержденным приказом Управления финансов Администрации муниципального района Заполярный район от 05.11.2019 № 19 (в ред. от 04.03.2020 № 9) объекты имущества муниципальной казны отражаются в бюджетном учете в стоимостном выражении с ведением инвентарного и аналитического учета. В отчетном периоде проведена инвентаризация имущества казны перед составлением годовой бюджетной отчетности (приказ №225 от 22.12.2020). По результатам инвентаризации комиссией расхождений не выявлено. Фактические остатки по счетам нефинансовых активов, отраженные в инвентаризационных описях, соответствуют данным реестра муниципального имущества. В соответствии с Учетной политикой УМИ, утвержденной распоряжением от 31.12.2015 №174, с изменениями, внесенными приказом Управления муниципального имущества от 07.11.2019 №187, инвентаризация имущества казны проводится перед составлением годовой бюджетной отчетности путем выверки данных бухгалтерского учета об объектах, составляющих имущество казны, с данными реестра муниципального имущества.

Инвентаризация нефинансовых активов имущества казны в соответствии с приказом от 22.12.2020 №225 проведена в период с 30.12.2020 по 30.12.2020. Расхождений с данными реестра муниципального имущества не установлено.

В ходе проведения внешней проверки установлено, что остатки по счетам нефинансовых активов имущества казны, отраженные в инвентаризационных описях, соответствуют данным регистров бюджетного учета, а также данным годовой бюджетной отчетности (ф.0503168).

6 Организация внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита, осуществляемого главными администраторами бюджетных средств

В соответствии со статьей 160.2.-1 БК РФ главные администраторы бюджетных средств осуществляют внутренний финансовый аудит в целях:

оценки надежности внутреннего процесса главного администратора бюджетных средств, администратора бюджетных средств, осуществляемого в целях соблюдения установленных правовыми актами, регулируемыми бюджетные правоотношения, требований к исполнению своих бюджетных полномочий (далее - внутренний финансовый контроль), и подготовки предложений об организации внутреннего финансового контроля;

подтверждения достоверности бюджетной отчетности и соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета, составления, представления и утверждения бюджетной отчетности, установленной Министерством финансов Российской Федерации, а также ведомственным (внутренним) актам, принятым в соответствии с пунктом 5 статьи 264.1 БК РФ;

повышения качества финансового менеджмента.

Согласно Методическим рекомендациям по осуществлению внутреннего финансового аудита, утвержденным приказом Минфина России от 30.12.2016 № 822, аудиторскую проверку достоверности бюджетной отчетности при составлении

годовой бюджетной отчетности рекомендуется проводить до формирования заключения органа внешнего государственного (муниципального) финансового контроля о результатах внешней проверки годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств.

Положение по осуществлению внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита главными распорядителями средств районного бюджета утверждено постановлением Администрации Заполярного района от 11.11.2016 № 258п.

В соответствии с указанным положением главными администраторами средств районного бюджета утверждены соответствующие правовые акты:

- распоряжением Администрации Заполярного района от 30.12.2016 № 355р утверждено положение по осуществлению внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита в Администрации Заполярного района. План внутреннего финансового аудита на 2020 год не утверждался;

- постановлением Совета муниципального района «Заполярный район» от 27.01.2020 № 1-п утверждено положение об осуществлении внутреннего финансового аудита в Совете муниципального района «Заполярный район». План внутреннего финансового аудита на 2020 год утвержден распоряжением Совета муниципального района «Заполярный район» от 24.12.2019 №13-рп.

- приказом Управления финансов Администрации Заполярного района от 01.11.2018 № 15 утвержден порядок осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита в Управлении финансов Администрации муниципального района «Заполярный район» действовавший до 02.09.2020. Приказом Управления финансов Администрации муниципального района «Заполярный район» от 02.09.2020 №31 утверждено Положение о внутреннем финансовом аудите в Управлении финансов Администрации муниципального района «Заполярный район» (действует с 02.09.2020). План внутреннего финансового аудита на 2020 год утвержден приказом начальника Управления финансов от 23.12.2019 №22;

- приказом Управления муниципального имущества Администрации Заполярного района от 29.01.2020 №4/1 утвержден порядок осуществления внутреннего финансового аудита в Управлении муниципального имущества Администрации муниципального района «Заполярный район». План внутреннего финансового аудита на 2020 год утвержден Распоряжением от 23.04.2020 № 53;

- приказом Контрольно-счетной палаты Заполярного района от 24.12.2020 № 146-п утверждено положение о внутреннем финансовом аудите в Контрольно-счетной палате Заполярного района. План внутреннего финансового аудита в Контрольно-счетной палате Заполярного района на 2020 год утвержден приказом от 25.12.2019 №101-п.

План внутреннего финансового аудита на 2020 год:

- утвержден по 4 ГАБС (Совет, Управление финансов, Контрольно-счетная палата, УМИ);

- не утверждался по 1 ГАБС (Администрация).

Внутренний финансовый аудит достоверности бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств за 2020 год до проведения внешней проверки бюджетной отчетности органом внешнего муниципального финансового контроля в соответствии с методическими рекомендациями Минфина России проводился

"Заполярный район" на 2020-2030 годы – 617,9 тыс. руб. (не выполнены мероприятия по капитальному ремонту 3-х жилых домов в п. Индига и п. Бугрино);

МП «Развитие коммунальной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2020-2030 годы - 4 968,6 тыс. руб. (мероприятия по содержанию земельных участков предназначенных под складирование отходов выполнены не в полном объеме);

МП «Комплексное развитие муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы» - 24 117,1 тыс. руб. (расходы по приобретению и доставке мобильного здания (помещения ожидания воздушных судов) в п. Бугрино сложились ниже запланированных - 640,8 тыс. руб.; экономия и не использованный остаток по дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения за счет средств дорожного фонда муниципального района - 3 891,5 тыс. руб.; по мероприятию «корректировка проектной документации объекта «Ферма на 50 голов в с.Ома» - 1 927,2 тыс. руб.; экономия по мероприятию «предоставление муниципальным образованиям иных межбюджетных трансфертов на возмещение недополученных доходов или финансового возмещения затрат, возникающих при оказании жителям поселения услуг общественных бань» - 960,6 тыс. руб.; экономия по мероприятию «благоустройство территорий поселений» - 1 528,9 тыс. руб.; экономия по мероприятию «уличное освещение» - 3 082,4 тыс. руб.; не выполнено мероприятие «разработка проектной документации на проведение капитального ремонта моста ТММ-60 в п.Красное» - 1 416,7 тыс. руб. (срок исполнения по контракту 31.08.2020, работы не выполнены, контракт не расторгнут); не выполнено мероприятие «Обследование и подготовка проектной документации на реставрацию объекта культурного наследия «Благовещенская церковь» в с. Несь МО «Канинский сельсовет» НАО» - 3 150,0 тыс. руб.; экономия по мероприятию «завершение строительства объекта «Спортивное сооружение с универсальным игровым залом в п. Амдерма НАО» - 5 383,6 тыс. руб. и т.д.).

б) Управление финансов – 13 606,2 тыс. руб., в том числе:

МП «Управление финансами в муниципальном районе «Заполярный район» на 2019-2022 годы» - 10 052,6 тыс. руб., из них 10 010,7 тыс. руб. приходится на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов муниципальных образований поселений, 41,9 тыс. руб. - на расходы по содержанию Управления финансов;

МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы» - 3 553,6 тыс. руб., которые приходятся на межбюджетные трансферты муниципальным образованиям поселений на возмещение части затрат по расходам на оплату коммунальных услуг, приобретение твердого топлива и выплату пенсии за выслугу лет;

в) Управление муниципального имущества – 332,5 тыс. руб., в том числе расходы на содержание УМИ в сумме 38,4 тыс. руб. и расходы, связанные с управлением муниципальной собственностью, в сумме 214 тыс. руб. в рамках МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы»; расходы на мероприятия по землеустройству и землепользованию – 80 тыс. руб.; взносы на капремонт – 0,1 тыс. руб.

В соответствии со статьей 179 БК РФ Администрацией Заполярного района по каждой муниципальной программе проведена оценка эффективности ее реализации. Согласно представленной Администрацией Заполярного района оценке:

- реализация МП «Управление финансами в муниципальном районе «Заполярный район» на 2019-2022 годы» признана эффективной;

- реализация 2 из 6 подпрограмм МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы» признана эффективной, 4 – умеренно эффективной;

- реализация 2 из 4 подпрограмм МП «Комплексное развитие муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы» признана эффективной, 2 – умеренно эффективной;

- реализация МП «Безопасность на территории муниципального района «Заполярный район» на 2019-2030 годы» признана эффективной;

- реализация МП «Строительство (приобретение) и проведение мероприятий по капитальному и текущему ремонту жилых помещений муниципального района «Заполярный район» на 2020-2030 годы» признана - эффективной;

- реализация МП «Развитие коммунальной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2020-2030 годы» признана эффективной;

- реализация МП «Обеспечение населения централизованным теплоснабжением в МО «муниципальный район «Заполярный район» на 2020-2030 годы» признана эффективной.

Следует отметить, что признание программы (подпрограммы) умеренно эффективной свидетельствует о необходимости внесения изменений в мероприятия, предусмотренные программой (подпрограммой) либо в объем её финансирования.

Постановлением Администрации муниципального района "Заполярный район" от 26.02.2021 N 49п МП «Комплексное развитие муниципального района "Заполярный район" на 2017 - 2022 годы» признана утратившей силу.

9) Объем неисполненных в отчетном периоде бюджетных ассигнований непрограммной части бюджета составил 11 353 тыс. руб., из них основной объем приходится на бюджетные ассигнования:

- резервного фонда Администрации Заполярного района – 3 655,1 тыс. руб.;

- в виде иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений на организацию ритуальных услуг – 2 984,8 тыс. руб.;

- на содержание органов местного самоуправления – 3 750 тыс. руб.;

- на организацию и проведение официальных мероприятий МР «Заполярный район» - 833,7 тыс. руб. и т.д.

Основной причиной неисполнения бюджетных ассигнования явилось существенное снижение количества официальных мероприятий и командировочных и иных расходов в связи с неблагоприятной эпидемиологической ситуацией вызванной распространением новой коронавирусной инфекции и введением ограничительных мер.

10) В ходе выборочной проверки соблюдения установленного порядка управления и распоряжения муниципальным имуществом установлено, что остатки по счетам нефинансовых активов имущества казны, отраженные в

инвентаризационных описях, соответствуют данным регистров бюджетного учета и данным годовой бюджетной отчетности.

Исходя из вышеизложенного, Контрольно-счетная палата предлагает:

Совету Заполярного района принять отчет об исполнении районного бюджета за 2020 год к рассмотрению;

Администрации Заполярного района, в том числе ее структурным подразделениям со статусом юридического лица, учесть изложенные в настоящем заключении замечания, недостатки и нарушения, принять меры по их устранению.

Председатель
Контрольно-счетной палаты
Заполярного района



Е.В. Субоч

Исп. Кокина Е.Ю., Носова О.К., Попова С.Г., Грабарчук Е.Н., Егорова Л.В.

СТРУКТУРА И ДИНАМИКА ДОХОДОВ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА

Таблица 1

тыс. руб.

Наименование показателя	Кассовое исполнение бюджета за 2019 год	Утвержденные бюджетные назначения на 2020 год				Кассовое исполнение за 2020 год						темп роста, %
		решение о бюджете (в ред. решения от 24.12.2020 № 97-р)	с учетом изменений, внесенных в показатели кассового плана	изменения, внесенные в кассовый план	сумма	доля в сумме доходов, %	% исполнения	отклонение показателей кассового исполнения от уточненных бюджетных назначений	отклонение показателей кассового исполнения за 2020 год от показателей 2019 года			
Налоговые доходы	710 997,1	716 764,4	716 764,4	0,0	755 118,1	61,5%	105,4%	38 353,7	44 121,0	106,2%		
Налог на доходы физических лиц	664 514,9	675 120,2	675 120,2	0,0	724 781,8	59,1%	107,4%	49 661,6	60 266,9	109,1%		
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	6,3	5,0	5,0	0,0	43,7	0,0%	87,4%	38,7	37,4	693,7%		
Единый налог на вмененный доход	9 202,1	8 541,0	8 541,0	0,0	9 213,7	0,8%	107,9%	672,7	11,6	100,1%		
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	36 478,1	32 424,5	32 424,5	0,0	20 223,7	1,6%	62,4%	-12 200,8	-16 254,4	55,4%		
Налог на имущество физических лиц	466,6	345,0	345,0	0,0	431,9	0,0%	125,2%	86,9	-34,7	92,6%		
Земельный налог	14,9	0,0	0,0	0,0	22,6	0,0%	0,0%	22,6	7,7	151,7%		
Государственная пошлина	295,7	288,7	288,7	0,0	382,1	0,0%	132,4%	93,4	86,4	129,2%		
Неналоговые доходы	88 479,2	380 106,3	380 106,3	0,0	442 194,7	36,0%	116,3%	62 088,4	353 715,5	499,8%		
Арендная плата за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена	35 147,3	336 111,3	336 111,3	0,0	364 129,5	29,7%	108,3%	28 018,2	328 982,2	1036,0%		
Арендная плата за земельные участки, находящиеся в собственности муниципального района	2 606,2	3 297,5	3 297,5	0,0	3 298,3	0,3%	100,0%	0,8	692,1	126,6%		
Арендная плата за имущество, находящееся в оперативном управлении органов управления муниципальным районом и созданных ими учреждений	328,9	118,4	118,4	0,0	124,0	0,0%	104,7%	5,6	-204,9	37,7%		
Арендная плата за имущество, составляющее казну муниципального района (за исключением земельных участков)	365,1	316,3	316,3	0,0	315,2	0,0%	99,7%	-1,1	-49,9	86,3%		
Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных районов	314,6	338,2	338,2	0,0	322,0	0,0%	95,2%	-16,2	7,4	102,4%		
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	26 706,8	27 950,9	27 950,9	0,0	50 057,8	4,1%	179,1%	22 106,9	23 351,0	187,4%		
Прочие доходы от оказания платных услуг получателями средств бюджетов муниципальных районов	57,3	1,7	1,7	0,0	15,2	0,0%	894,1%	13,5	-42,1	26,5%		
Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества муниципальных районов	3 914,7	3 447,2	3 447,2	0,0	3 921,8	0,3%	113,8%	474,6	7,1	100,2%		
Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена	1 486,0	1 205,7	1 205,7	0,0	1 205,7	0,1%	100,0%	0,0	-280,3	81,1%		
Прочие неналоговые доходы бюджетов муниципальных районов	880,3	814,5	814,5	0,0	803,4	0,1%	98,6%	-11,1	-76,9	91,3%		
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов	751,0	2 297,5	2 297,5	0,0	2 493,4	0,2%	108,5%	195,9	1 742,4	332,0%		
Доходы от реализации имущества, находящегося в собственности муниципальных районов	0,0	900,0	900,0	0,0	900,0	0,1%	100,0%	0,0	900,0	0,0%		
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	15 921,0	3 307,1	3 307,1	0,0	14 608,4	1,2%	441,7%	11 301,3	-1 312,6	91,8%		
Всего налоговых и неналоговых доходов	799 476,3	1 096 870,7	1 096 870,7	0,0	1 197 312,8	97,6%	109,2%	100 442,1	397 836,5	149,8%		
Внебюджетные поступления	135 865,1	29 923,6	29 923,6	0,0	29 723,9	2,4%	99,3%	-199,7	-106 141,2	21,9%		
Субсидии	92 290,3	21 855,2	21 855,2	0,0	21 711,0	1,8%	99,3%	-144,2	-70 579,3	23,5%		
Иные межбюджетные трансферты	2 861,9	3 053,4	3 053,4	0,0	2 996,8	0,2%	98,1%	-56,6	134,9	104,7%		
Прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов	8 814,1	9 847,3	9 847,3	0,0	9 847,3	0,8%	100,0%	0,0	1 033,2	111,7%		
Доходы от возврата субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов	52 071,6	648,5	648,5	0,0	649,6	0,1%	100,2%	1,1	-51 422,0	1,2%		
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-20 172,8	-5 864,8	-5 864,8	0,0	-5 864,8	-0,5%	100,0%	0,0	14 308,0	29,1%		
ВСЕГО ДОХОДОВ	935 341,4	1 126 794,3	1 126 794,3	0,0	1 227 036,7	100,0%	108,9%	100 242,4	291 695,3	131,2%		

СТРУКТУРА И ДИНАМИКА ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

тыс. руб.

Показатель	на 01.01.2020	на 01.01.2021	Доля в общей сумме дебиторской задолженности, %	Изменения	
				тыс. руб.	%
АДМИНИСТРАЦИЯ	80 146,9	252 811,8	67,1%	172 664,9	215,4%
<i>Расчеты по доходам (205)</i>	<i>930,4</i>	<i>247,0</i>	<i>0,1%</i>	<i>-683,4</i>	<i>-73,5%</i>
от операционной аренды (205.21)	9,8	5,0	0,0%	-4,8	-49,0%
по условным арендным платежам (205.35)	7,4	3,6	0,0%	-3,8	-51,4%
по доходам от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках (205.41)	0,0	5,0	0,0%	5,0	0,0%
от прочих сумм принудительного изъятия (205.45)	264,7	194,9	0,1%	-69,8	-26,4%
от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (205.51)	648,5	38,5	0,0%	-610,0	-94,1%
<i>Расчеты по выданным авансам (206)</i>	<i>6 610,3</i>	<i>138,7</i>	<i>0,0%</i>	<i>-6 471,6</i>	<i>-97,9%</i>
услуги связи (206.21)	7,1	4,0	0,0%	-3,1	-43,7%
прочие работы, услуги (206.26)	168,1	134,7	0,0%	-33,4	-19,9%
по услугам, работам для целей капитальных вложений (206.28)	19,3	0,0	0,0%	-19,3	-100,0%
приобретение основных средств (206.31)	6 415,8	0,0	0,0%	-6 415,8	-100,0%
<i>Расчеты с подотчетными лицами (208)</i>	<i>40,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>	<i>-40,0</i>	<i>-100,0%</i>
прочие несоциальные выплаты персоналу в денежной форме (208.12)	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
по прочим несоциальным выплатам персоналу в натуральной форме (208.14)	40,0	0,0	0,0%	-40,0	-100,0%
<i>Расчеты по ущербу и иным доходам (209)</i>	<i>72 336,4</i>	<i>252 262,3</i>	<i>66,9%</i>	<i>179 925,9</i>	<i>248,7%</i>
от компенсации затрат (209.34)	34 403,1	37 285,0	9,9%	2 881,9	8,4%
от штрафных санкций за нарушение условий контрактов (договоров) (209.41)	37 933,3	214 977,3	57,0%	177 044,0	466,7%
<i>Расчеты по платежам в бюджеты (303)</i>	<i>229,8</i>	<i>163,8</i>	<i>0,0%</i>	<i>-66,0</i>	<i>-28,7%</i>
по страховым взносам на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством (303.02)	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
по налогу на имущество (303.12)	229,8	163,8	0,0%	-66,0	-28,7%
УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВ	6,8	553,6	0,1%	546,8	8041,2%
<i>Расчеты по доходам (205)</i>	<i>0,0</i>	<i>543,6</i>	<i>0,1%</i>	<i>543,6</i>	<i>0,0%</i>
по поступлениям текущего характера от других бюджетов бюджетной системы РФ (205.51)	0,0	543,6	0,1%	543,6	0,0%
<i>Расчеты с подотчетными лицами (208)</i>	<i>6,8</i>	<i>10,0</i>	<i>0,0%</i>	<i>3,2</i>	<i>47,1%</i>
прочие несоциальные выплаты персоналу в денежной форме (208.12)	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
оплата услуг связи (208.21)	6,8	10,0	0,0%	3,2	47,1%
СОВЕТ	1,5	0,0	0,0%	-1,5	-100,0%
<i>Расчеты по выданным авансам (206)</i>	<i>1,5</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>	<i>-1,5</i>	<i>-100,0%</i>
услуги связи (206.21)	1,5	0,0	0,0%	-1,5	-100,0%
<i>Расчеты с подотчетными лицами (208)</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>
оплата услуг связи (208.21)	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ИМУЩЕСТВА	107 209,3	123 647,0	32,8%	16 437,7	15,3%
<i>Расчеты по доходам (205)</i>	<i>107 208,2</i>	<i>123 646,2</i>	<i>32,8%</i>	<i>16 438,0</i>	<i>15,3%</i>
от операционной аренды (205.21)	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
от платежей при пользовании природными ресурсами (205.23)	106 760,4	123 282,3	32,7%	16 521,9	15,5%
от собственности (205.29)	29,6	42,2	0,0%	12,6	42,6%
по прочим неналоговым доходам бюджетов муниципальных районов (205.89)	418,2	321,7	0,1%	-96,5	-23,1%
<i>Расчеты по выданным авансам (206)</i>	<i>1,1</i>	<i>0,8</i>	<i>0,0%</i>	<i>-0,3</i>	<i>-27,3%</i>
услуги связи (206.21)	1,1	0,8	0,0%	-0,3	-27,3%
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
<i>Расчеты по платежам в бюджеты (303)</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>
по страховым взносам на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством (303.02)	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА	2,5	14,1	0,0%	11,6	464,0%
<i>Расчеты по доходам (205)</i>	<i>2,5</i>	<i>14,1</i>	<i>0,0%</i>	<i>11,6</i>	<i>464,0%</i>
с плательщиками налогов (205.11)	2,5	14,1	0,0%	11,6	464,0%
Итого расчеты по доходам (205)	108 141,1	124 450,9	33,0%	16 309,8	15,1%
Итого расчеты по выданным авансам (206)	6 612,9	139,5	0,0%	-6 473,4	-97,9%
Итого расчеты с подотчетными лицами (208)	46,8	10,0	0,0%	-36,8	-78,6%
Итого расчеты по ущербу и иным доходам (209)	72 336,4	252 262,3	66,9%	179 925,9	248,7%
Итого расчеты по платежам в бюджеты (303)	229,8	163,8	0,0%	-66,0	-28,7%
ВСЕГО	187 367,0	377 026,5	100,0%	189 659,5	101,2%

СТРУКТУРА И ДИНАМИКА КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

(тыс. руб.)

Показатель	на 01.01.2020	на 01.01.2021	Доля в общей сумме кредиторской задолженности, %	Изменения	
				тыс.руб.	%
ВСЕГО, в том числе:	54 655,2	7 381,3	100,0%	-47 273,9	-86,5%
<i>Расчеты по доходам (205)</i>	<i>47 682,9</i>	<i>420,4</i>	<i>5,7%</i>	<i>-47 262,5</i>	<i>-99,1%</i>
<i>Расчеты по принятым обязательствам (302)</i>	<i>6 961,2</i>	<i>6 960,9</i>	<i>94,3%</i>	<i>-0,3</i>	<i>0,0%</i>
АДМИНИСТРАЦИЯ	54 326,4	6 960,6	94,3%	-47 365,8	-87,2%
<i>Расчеты по доходам (205)</i>	<i>47 366,2</i>	<i>0,4</i>	<i>0,0%</i>	<i>-47 365,8</i>	<i>-100,0%</i>
по условным арендным платежам (205.35)	61,8	0,0	0,0%	-61,8	-100,0%
от прочих сумм принудительного изъятия (205.45)	0,4	0,4	0,0%	0,0	0,0%
по поступлениям текущего характера от других бюджетов бюджетной системы РФ (205.51)	47 304,0	0,0	0,0%	-47 304,0	-100,0%
<i>Расчеты по принятым обязательствам (302)</i>	<i>6 960,2</i>	<i>6 960,2</i>	<i>94,3%</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>
по приобретению основных средств (302.31)	6 960,2	6 960,2	94,3%	0,0	0,0%
УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВ	12,1	0,7	0,0%	-11,4	-94,2%
<i>Расчеты по доходам (205)</i>	<i>11,1</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>	<i>-11,1</i>	<i>-100,0%</i>
по невыясненным поступлениям, зачисляемым в бюджеты муниципальных районов (205.89)	11,1	0,0	0,0%	-11,1	-100,0%
<i>Расчеты по принятым обязательствам (302)</i>	<i>1,0</i>	<i>0,7</i>	<i>0,0%</i>	<i>-0,3</i>	<i>-30,0%</i>
по услугам связи (302.21)	1,0	0,7	0,0%	-0,3	-30,0%
УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ИМУЩЕСТВА	20,2	59,1	0,8%	38,9	192,6%
<i>Расчеты по доходам (205)</i>	<i>20,2</i>	<i>59,1</i>	<i>0,8%</i>	<i>38,9</i>	<i>192,6%</i>
от операционной аренды (205.21)	1,4	0,2	0,0%	-1,2	-85,7%
от платежей при пользовании природными ресурсами (205.23)	14,2	48,8	0,7%	34,6	243,7%
от собственности (205.29)	4,6	10,1	0,1%	5,5	119,6%
по поступлениям текущего характера от других бюджетов бюджетной системы РФ (205.51)	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
<i>Расчеты по принятым обязательствам (302)</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>
по услугам связи (302.21)	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
<i>Расчеты по доходам (205)</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>
по поступлениям текущего характера от других бюджетов бюджетной системы РФ (205.51)	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА	296,5	360,9	4,9%	64,4	21,7%
<i>Расчеты по доходам (205)</i>	<i>296,5</i>	<i>360,9</i>	<i>4,9%</i>	<i>64,4</i>	<i>21,7%</i>
с плательщиками налогов (205.11)	296,5	360,9	4,9%	64,4	21,7%

ИСПОЛНЕНИЕ ПРОГРАММНОЙ ЧАСТИ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА

тыс. руб.

Муниципальная программа/подпрограмма	Уточненный план	Кассовое исполнение		
		сумма	% исполнения	отклонение от плана
Муниципальная программа "Управление финансами в муниципальном районе "Заполярный район" на 2019-2022 годы"	229 885,0	219 832,4	95,6%	10 052,6
<i>Управление финансов</i>	229 885,0	219 832,4	95,6%	10 052,6
Муниципальная программа "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2022 годы"	270 818,0	257 506,0	95,1%	13 312,0
Подпрограмма 1 "Реализация функций местного самоуправления"	102 618,8	101 274,8	98,7%	1 344,0
<i>Администрация</i>	87 643,9	86 338,3	98,5%	1 305,6
<i>Управление финансов</i>	98,5	98,5	100,0%	0,0
<i>Управление муниципального имущества</i>	14 876,4	14 838,0	99,7%	38,4
Подпрограмма 2 "Управление муниципальным имуществом"	3 866,5	3386,7	87,6%	479,8
<i>Администрация</i>	3 333,7	3148	94,4%	185,7
<i>Управление муниципального имущества</i>	532,8	238,7	44,8%	294,1
Подпрограмма 3 "Материально-техническое и транспортное обеспечение деятельности органов местного самоуправления Заполярного района"	81 968,0	74 546,4	90,9%	7 421,6
<i>Администрация</i>	81 968,0	74 546,4	90,9%	7 421,6
Подпрограмма 4 "Обеспечение информационной открытости органов местного самоуправления Заполярного района"	2 549,2	2 400,4	94,2%	148,8
<i>Администрация</i>	2 549,2	2 400,4	94,2%	148,8
Подпрограмма 5 "Организация и проведение официальных мероприятий муниципального района "Заполярный район"	990,0	625,8	63,2%	364,2
<i>Администрация</i>	990,0	625,8	63,2%	364,2
Подпрограмма 6 "Возмещение части затрат на содержание органов местного самоуправления поселений Ненецкого автономного округа"	78 825,5	75 271,9	95,5%	3 553,6
<i>Управление финансов</i>	78 825,5	75 271,9	95,5%	3 553,6
Муниципальная программа "Комплексное развитие муниципального района "Заполярный район" на 2017-2022 годы"	368 222,7	344 105,6	93,5%	24 117,1
Подпрограмма 2 "Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района "Заполярный район"	39 626,7	34 485,9	87,0%	5 140,8
<i>Администрация</i>	39 626,7	34 485,9	87,0%	5 140,8
Подпрограмма 3 "Обеспечение населения муниципального района "Заполярный район" чистой водой"	17 726,9	16 924,9	95,5%	802,0
<i>Администрация</i>	17 726,9	16 924,9	95,5%	802,0
Подпрограмма 4 "Энергоэффективность и развитие энергетики муниципального района "Заполярный район"	51 847,7	51 510,2	99,3%	337,5
<i>Администрация</i>	51 847,7	51 510,2	99,3%	337,5
Подпрограмма 5 "Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района "Заполярный район"	259 021,4	241 184,6	93,1%	17 836,8
<i>Администрация</i>	259 021,4	241 184,6	93,1%	17 836,8
Муниципальная программа "Безопасность на территории муниципального района "Заполярный район" на 2019-2030 годы"	25 039,0	21 312,9	85,1%	3 726,1
<i>Администрация</i>	25 039,0	21 312,9	85,1%	3 726,1
Муниципальная программа "Строительство (приобретение) и проведение мероприятий по капитальному и текущему ремонту жилых помещений муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030 годы"	41 150,2	40 532,3	98,5%	617,9
<i>Администрация</i>	41 150,2	40 532,3	98,5%	617,9
Муниципальная программа "Развитие коммунальной инфраструктуры поселений муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030 годы"	116 535,9	111 567,3	95,7%	4 968,6
<i>Администрация</i>	116 535,9	111 567,3	95,7%	4 968,6
Муниципальная программа "Обеспечение населения централизованным теплоснабжением в МО "Муниципальный район"Заполярный район" на 2020-2030 годы"	1 795,0	1 795,0	100,0%	0,0
<i>Администрация</i>	1 795,0	1 795,0	100,0%	0,0
ВСЕГО, в т.ч.:	1 053 445,8	996 651,5	94,6%	56 794,3
<i>Администрация</i>	729 227,6	686 371,9	94,1%	42 855,7
<i>Управление финансов</i>	308 809,0	295 202,8	95,6%	13 606,2
<i>Управление муниципального имущества</i>	15 409,2	15 076,7	97,8%	332,5

СТРУКТУРА И ДИНАМИКА РАСХОДОВ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА

Таблица 1

тыс. руб.

Наименование показателя	Касовое исполнение за 2019 год	Утвержденные бюджетные назначения на 2020 год			Касовое исполнение за 2020 год			Темп роста, %
		решение о бюджете (в ред. решения от 24.12.2020 № 97-р)	бюджетная роспись на отчетную дату	отклонение показателей бюджетной росписи от уточненных бюджетных назначений	сумма	доля в сумме расходов, %	% исполнения	отклонение от уточненных бюджетных назначений (бюджетная роспись)
ВСЕГО в том числе:	1 086 286,9	1 128 493,3	1 129 155,9	662,6	1 061 008,6	100,0%	94,0%	-68 147,3
Общегосударственные вопросы	178 256,7	192 567,3	184 885,0	-7 682,3	174 501,3	16,4%	94,4%	-10 383,7
Содержание главы Запорожского района	6 417,9	4 909,0	4 909,0	0,0	4 900,9	0,5%	99,8%	-8,1
Содержание Совета	20 104,2	23 749,4	23 749,4	0,0	20 475,8	1,9%	86,2%	-3 273,6
Содержание Администрации	61 035,6	72 263,6	72 926,2	662,6	71 845,0	6,8%	98,9%	-1 081,2
Содержание Управления финансов	27 230,8	32 928,0	32 928,0	0,0	32 886,1	3,1%	99,9%	-41,9
Содержание Контрольно-счетной палаты	16 995,4	18 480,4	18 480,4	0,0	18 012,1	1,7%	97,5%	-468,3
Обеспечение проведения выборов	17 911,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0
Резервный фонд	0,0	12 000,0	3 653,1	-8 344,9	0,0	0,0%	0,0%	-3 653,1
Другие общегосударственные вопросы, в т.ч.:	28 560,9	28 236,9	28 236,9	0,0	26 381,4	2,5%	93,4%	-1 855,5
<i>Содержание Управления муниципального имущества</i>	13 733,1	28 236,9	32 558,0	4 321,1	31 433,3	3,0%	96,5%	-1 124,7
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	17 224,0	25 039,0	25 039,0	0,0	21 312,9	2,0%	85,1%	-3 726,1
Защита населения и территории от ЧС, ГО	16 975,4	23 027,4	23 027,4	0,0	19 321,3	1,8%	83,9%	-3 706,1
Обеспечение пожарной безопасности	191,1	1 921,6	1 921,6	0,0	1 921,6	0,2%	100,0%	0,0
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	57,5	90,0	90,0	0,0	70,0	0,0%	77,8%	-20,0
Национальная экономика	123 616,3	52 441,1	52 441,1	0,0	45 188,2	4,3%	86,2%	-7 252,9
Сельское хозяйство и рыболовство	0,0	13 448,7	13 448,7	0,0	11 521,0	1,1%	85,7%	-1 927,7
Транспорт	39 886,0	16 545,8	16 545,8	0,0	15 448,4	1,5%	93,4%	-1 097,4
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	83 449,3	21 904,6	21 904,6	0,0	18 000,8	1,7%	82,2%	-3 903,8
Другие вопросы в области национальной экономики	281,0	542,0	542,0	0,0	218,0	0,0%	40,2%	-324,0
Жилищно-коммунальное хозяйство	462 134,3	539 423,7	539 423,7	0,0	515 159,8	48,6%	95,5%	-24 263,9
Жилищное хозяйство	28 529,5	37 733,4	37 733,4	0,0	37 115,6	3,5%	98,4%	-617,8
Коммунальное хозяйство	305 239,0	320 574,3	320 574,3	0,0	313 505,4	29,5%	97,8%	-7 068,9
Благоустройство	48 680,5	91 297,9	91 297,9	0,0	85 127,2	8,0%	93,2%	-6 170,7
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства, в т.ч.:	79 685,3	89 818,1	89 818,1	0,0	79 411,6	7,5%	88,4%	-10 406,5
<i>Обеспечение деятельности МКУ "Северное"</i>	75 342,9	81 968,0	81 968,0	0,0	74 646,4	7,0%	91,1%	-7 321,6
Образование	4 192,8	3 116,5	3 116,5	0,0	3 059,8	0,3%	98,2%	-56,7
Общее образование	1 006,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0
Другие вопросы в области образования	3 186,0	3 116,5	3 116,5	0,0	3 059,8	0,3%	98,2%	-56,7
Культура, кинематография	0,0	3 150,0	3 150,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	-3 150,0
Культура	0,0	3 150,0	3 150,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	-3 150,0
Социальная политика	15 419,8	16 410,9	21 310,9	4 900,0	21 014,1	2,0%	98,6%	-296,8
Пенсионное обеспечение	13 413,3	14 403,3	14 403,3	0,0	14 403,2	1,4%	100,0%	-0,1
Социальное обеспечение населения	2 006,5	2 007,6	6 907,6	4 900,0	6 610,9	0,6%	95,7%	-296,7
Физическая культура и спорт	20 149,8	18 014,0	18 014,0	0,0	12 630,4	1,2%	70,1%	-5 383,6
Массовый спорт	20 149,8	18 014,0	18 014,0	0,0	12 630,4	1,2%	70,1%	-5 383,6
Средства массовой информации	2 344,1	2 449,8	2 449,8	0,0	2 380,6	0,2%	97,2%	-69,2
Периодическая печать и издательства	2 344,1	2 449,8	2 449,8	0,0	2 380,6	0,2%	97,2%	-69,2
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы РФ	262 949,1	275 881,0	279 325,9	3 444,9	265 761,5	25,0%	95,1%	-13 564,4
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности	72 444,3	68 663,8	68 663,8	0,0	68 663,8	6,5%	100,0%	0,0
Иные дотации	118 855,3	128 391,7	128 391,7	0,0	118 381,0	11,2%	92,2%	-10 010,7
Прочие межбюджетные трансферты	71 649,3	78 825,5	82 270,4	3 444,9	78 716,7	7,4%	95,7%	-3 553,7

[illegible]