



МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ «МУНИЦИПАЛЬНЫЙ РАЙОН «ЗАПОЛЯРНЫЙ РАЙОН»
НЕНЕЦКОГО АВТОНОМНОГО ОКРУГА»
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

«29» апреля 2022 года

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
на годовой отчет об исполнении бюджета
муниципального образования «Муниципальный район «Заполярный район»
за 2021 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» Ненецкого автономного округа», 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 2021 год направлены в адрес руководителей, соответствующих ГАБС с предложениями и рекомендациями по устранению выявленных недостатков.

1.1 Итоги социально-экономического развития Муниципального образования «Муниципальный район «Заполярный район»

При формировании районного бюджета на 2021 год в качестве исходных данных за основу был принят Прогноз социально-экономического развития Заполярного района, утвержденный постановлением Администрации Заполярного района от 06.11.2020 № 237п.

По итогам 2021 года (в соответствии с постановлением Администрации Заполярного района от 03.11.2021 № 262п) семь из девятнадцати основных показателей Прогноза СЭР оказались ниже запланированных, в том числе:

- среднегодовая численность населения в сельских поселениях на 0,17 тыс. чел.;
- доля сельского населения Заполярного района, обеспеченного водой питьевого качества на 3,2%;
- количество введенного в эксплуатацию муниципального жилого фонда на территории сельских поселений на 824,45 кв. м. и т.д.

По 12 показателям темп роста выше чем запланировано Прогнозом СЭР на 2021 год, в том числе:

- среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников МП ЗР «Северная транспортная компания» на 4 980,81 руб.;
- количество созданных площадок (мест накопления отходов) в сельских поселениях Заполярного района на 73 ед.;
- количество введенного в эксплуатацию муниципального жилого фонда на территории городского поселения на 9 637,0 кв. м. и т.д.

Оценка достижения основных прогнозных показателей, приведена в таблице 1.

Таблица 1

	Показатели	Ед. изм.	Прогноз 2021	Оценка 2021	Отклонения
1	Демографические показатели				
1.1.	<i>Численность населения (среднегодовая), в том числе:</i>	тыс. чел.	18,80	18,8	0,00
1.1.1.	в городском поселении		7,33	7,5	0,17
1.1.2.	в сельских поселениях		11,47	11,3	-0,17
2	Труд				

2.1.	<i>Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников предприятий и учреждений, учредителем которых является Администрация Заполярного района, в том числе:</i>				
2.1.1.	МП ЗР "Севержилкомсервис"	руб.	59 801,00	57 421,57	-2 379,43
2.1.2.	МП ЗР "Северная транспортная компания"		70 071,27	75 052,08	4 980,81
2.1.3.	МКУ ЗР "Северное"		82 211,24	77 283,33	-4 927,91
2.2.	<i>Среднесписочная численность работников (без внешних совместителей) предприятий и учреждений, учредителем которых является Администрация Заполярного района, в том числе:</i>				
2.2.1.	МП ЗР "Севержилкомсервис"	тыс. чел.	0,814	0,85	0,036
2.2.2.	МП ЗР "Северная транспортная компания"		0,021	0,016	-0,005
2.2.3.	МКУ ЗР "Северное"		0,043	0,05	0,007
3	Жилищно-коммунальное хозяйство				
3.1.	Доля сельского населения Заполярного района, обеспеченного водой питьевого качества	%	97,2	94	-3,2
3.2.	Количество ликвидированных несанкционированных мест размещения отходов в сельских поселениях Заполярного района	ед.	2	3	1
3.3.	Количество созданных площадок (мест накопления отходов) в сельских поселениях Заполярного района	ед.	31	104	73
4	Строительство и обеспечение граждан жильем				
4.1.	<i>Площадь жилого фонда на территории городского и сельских поселений ЗР, в том числе:</i>				
4.1.1.	муниципального	тыс. кв. м.	93,81	83,64	-10,17
4.2.	<i>Площадь аварийного жилого фонда на территории поселений ЗР, в том числе:</i>				
4.2.1.	сельских поселений	тыс. кв.	3,84	7,24	3,4
4.2.2.	городского поселения	м.	26,9	27,1	0,2
4.3.	<i>Количество граждан, стоящих в очереди на предоставление жилых помещений на условиях социального найма, в том числе:</i>				
4.3.1.	сельских поселений	чел.	1 479	1 140	339
4.3.2.	городского поселения		1 229	1 199	30
4.4.	<i>Ввод в эксплуатацию (приобретение) муниципального жилого фонда на территории поселений ЗР, в том числе:</i>				
4.4.1.	сельских поселений	кв. м.	1874,05	1 049,6	-824,45
4.4.2.	городского поселения		0,0	9 637	9 637,0
5	Дорожная деятельность и транспортные услуги				

5.1.	Протяженность автомобильных дорог общего пользования местного значения в границах поселений и на межселенной территории	км	64,4	65	0,6
------	---	----	------	----	-----

Согласно вышеприведенным данным, исполнение районного бюджета осуществлялось преимущественно в условиях превышения основных итоговых показателей социально-экономического развития Заполярного района над прогнозными.

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.

В соответствии с п. 4 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), бюджетная отчетность представлена на бумажных носителях в сброшюрованном и пронумерованном виде с оглавлением и сопроводительным письмом.

Бюджетная отчетность подписана руководителем и главным бухгалтером Управления финансов Администрации Заполярного района, что соответствует п. 6 Инструкции № 191н. В соответствии с п. 9 Инструкции № 191н бюджетная отчетность составлена нарастающим итогом с начала года в рублях с точностью до второго десятичного знака после запятой.

2.1.2. Состав бюджетной отчетности ГАБС в целом соответствует требованиям Инструкции № 191н, за исключением следующего.

При анализе форм бюджетной отчетности установлено, что наименование разделов 3-5 Пояснительной записки (ф. 0503160) не в полной мере соответствуют наименованиям предусмотренным пунктом 152 Инструкции № 191н.

2.1.3. В ходе выборочной проверки соответствия показателей отчетности главных администраторов средств районного бюджета данным представленных 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 4 ГАБС достоверно отражает во всех существенных отношениях финансовое положение по состоянию на 01.01.2022 и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 01.01.2021 по 31.12.2021.

В ходе внешней проверки годовой бюджетной отчетности Администрации Заполярного района установлено следующее.

В соответствии с пунктом 7 Инструкции № 191н в целях обеспечения достоверности данных бюджетного учета и бюджетной отчетности перед составлением годовой бюджетной отчетности проводится инвентаризация активов и обязательств.

При проведении инвентаризации нефинансовых активов Администрацией Заполярного района 29-30 декабря 2021 и при формировании инвентаризационных описей от 30.12.2021 года № 00АД-000001 – 00АД-0000016 отсутствовал член комиссии - начальник отдела делопроизводства и документооборота Ю.Н. Бабикова (находилась в отпуске на основании распоряжения от 25.11.2021 № 1176р), замена не была обеспечена.

В соответствии с приказом Минфина РФ от 13.06.1995 № 49 «Об утверждении методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств» (с изменениями и дополнениями), отсутствие хотя бы одного члена комиссии при проведении инвентаризации служит основанием для признания результатов инвентаризации недействительными.

Если член инвентаризационной комиссии по каким-либо причинам (болезнь, отпуск, командировка и т.п.) не может участвовать в проведении инвентаризации, должна быть обеспечена его замена, которая оформляется соответствующим приказом (распоряжением) руководителя организации в отношении каждого отсутствующего члена комиссии.

При этом, в акте о результатах инвентаризации от 30.12.2021 года № 00АД-000001, подпись члена комиссии - начальника отдела делопроизводства и документооборота Ю.Н. Бабиковой зафиксирована.

Данный факт ставит под сомнение достоверность представленной ГАБС отчетности.

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:

– 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 01.01.2022 числится дебиторская задолженность в сумме 369 195,2 тыс. руб., или меньше, чем по состоянию на 01.01.2021 на 7 868,3 тыс. руб. (или 2,1%).

1) Дебиторская задолженность по доходам бюджета по состоянию на 01.01.2022 составила 65 232,5 тыс. руб. (17,3% в общей сумме дебиторской задолженности), что меньше, чем по состоянию на 01.01.2021 (124 450,9 тыс. руб.) на 59 218,4 тыс. руб., в том числе сумма задолженности:

– по налоговым доходам, администрируемым Федеральной налоговой службой, в сумме 21,4 тыс. руб. (налог на имущество физических лиц – 21,4 тыс. руб.);

– по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки, находящиеся в собственности Заполярного района, в сумме 64 871,5 тыс. руб. (дебиторская задолженность, отнесенная к доходам будущих периодов);

– по доходам от прочих поступлений от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (наем жилых помещений) в сумме 220,7 тыс. руб.;

– по арендным платежам за имущество, находящееся в оперативном управлении органов управления Заполярного района и созданных ими учреждений – 5,2 тыс. руб.;

– по доходам, поступающим в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества Заполярного района – 5,4 тыс. руб.;

– по поступлениям от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба – 99,5 тыс. руб.;

– по доходам от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках – 8,8 тыс. руб.

2) Дебиторская задолженность по выданным авансам по состоянию на 01.01.2022 составила 129,0 тыс. руб., что меньше, чем по состоянию на 01.01.2021, на 10,5 тыс. руб. или на 7,5%, в том числе:

- расчеты по авансам по услугам связи отражена задолженность в сумме 4,3 тыс. руб.;

- расчеты по прочим работам, услугам – 124,7 тыс. руб.

3) Дебиторская задолженность по расчетам с подотчетными лицами составила 172,2 тыс. руб. По отношению к сумме задолженности по состоянию на 01.01.2021 (10,0 тыс. руб.) сумма задолженности по расчетам с подотчетными лицами по состоянию на 01.01.2022 увеличилась более чем на 100,0%.

4) Доля дебиторской задолженности по ущербу и иным доходам по состоянию на 01.01.2022 составляет 82,2% в общей сумме задолженности, или 303 661,5 тыс. руб., в том числе:

– по прочим доходам от компенсации затрат районного бюджета – 48 059,1 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 – 255 602,4 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 01.01.2022 увеличилась на 20,4% или на 51 399,2 тыс. руб.

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

Дебиторская задолженность Администрации на 01.01.2022 сложилась в сумме 303 908,5 тыс. руб., или 82,3% от общей суммы дебиторской задолженности.

1) Задолженность по доходам составила 97,9 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.;

б) задолженность по доходам, поступающим в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества муниципальных районов в общей сумме 5,4 тыс. руб. (задолженность ОАО «Теле2-Санкт-Петербург», ПАО «МТС»);

в) задолженность по расчетам по доходам от прочих сумм принудительного изъятия составила 87,5 тыс. руб. (по уплате административных штрафов, согласно протоколам, выписанным председателем комиссии по делам несовершеннолетних (за период с 01.01.2014 года по 31.12.2020));

2) Задолженность по выданным авансам составила 128,4 тыс. руб., в том числе:

а) ЗАО «Глобалстар – Космические Телекоммуникации» - аванс за услуги спутниковой связи в сумме 3,7 тыс. руб.;

б) ГБУ НАО «Редакция ОПГ НАО «Нярьяна вындер» - подписка на газету ветеранам ВОВ, детям ВОВ, вдовам ветеранов ВОВ, труженикам тыла в сумме 124,7 тыс. руб.

3) Задолженность по счету расчетам с подотчетными лицами составила 20,7 тыс. руб. или 0,01 % от общей суммы дебиторской задолженности, в том числе по оплате услуг связи (208.21) на сумму 20,7 тыс. руб. в виде выдачи под отчет денежных документов - почтовых марок секретарю.

4) Задолженность по ущербу и иным доходам составила 303 661,5 тыс. руб., в том числе:

Задолженность по перечисленным авансовым платежам по муниципальным контрактам в сумме 48 059,1 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, которому временно не предоставлено место в ДОУ по причине его отсутствия;

б) задолженность в сумме 2 300,6 тыс. руб. ООО «Техническое предприятие «Эллинг», которая образовалась в 2011 году в связи с оплатой аванса в соответствии с пунктом 2.4 муниципального контракта от 31.10.2011 года № 01–27–1332/11 за катер в сумме 2 364 000,00 рублей (платежные поручения №№ 7254, 7255 от 24.11.2011 года). В связи с неисполнением поставщиком условий поставки, предусмотренных муниципальным контрактом, Арбитражным судом Архангельской области от 10.01.2013 было вынесено решение о взыскании с ООО «Техническое предприятие «Эллинг» суммы задолженности в размере 2 364 000,00 рублей. Постановлениями Четырнадцатого арбитражного апелляционного суда от 27.03.2013 года и Федерального арбитражного суда Северо-Западного округа от 18.06.2013 года решение суда первой инстанции оставлено без изменения. На основании заявления Администрации Заполярного района от 24.04.2013 года постановлением судебного пристава-исполнителя о возбуждении исполнительного производства от 14.05.2013 года Наримановским РОСП УФССП России по Астраханской области было возбуждено исполнительное производство в отношении ООО «Техническое предприятие «Эллинг». В декабре 2013 года данная задолженность погашена частично – в сумме 63 363,69 рублей Наримановским РОСП УФССП России по Астраханской области. Согласно пояснительной записке начальника ОПО от 28.12.2016 года до настоящего времени исполнительное производство не окончено, согласно данным Банка исполнительных производств ФССП России Общество значится должником по 14 исполнительным производствам и в настоящее время не

имеется оснований для признания задолженности безнадежной (год возникновения задолженности – 2011);

в) задолженность 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, велась претензионная работа);

г) задолженность 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) задолженность ООО «СТОУНТЭКС» в сумме 29 836,1 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» (в 2021 году взыскано с генерального директора ООО «СТОУНТЭКС» 1,1 тыс. руб. в погашение задолженности);

е) задолженность Хира Роман Николаевич в сумме 1 816,6 тыс. руб. на основании постановления о возбуждении исполнительного производства в отношении Хира Романа Николаевича, генерального директора ООО «ЯсавейСтройИнвест» (хищение денежных средств);

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

з) задолженность ООО «Югстроймонтаж» в сумме 8 254,7 тыс. руб., по решению Арбитражного суда от 31.05.2021 года Дело А05-15056/2019 подлежит взысканию с ООО «Югстроймонтаж» в пользу Администрации Заполярного района возмещение расходов по устранению недостатков работ по строительству объекта «Культурно-досуговое учреждение в п. Хорей-Вер»;

и) задолженность ООО «Леро» в сумме 1 013,4 тыс. руб. (МКУ ЗР «Северное»). Контракт № 0184300000412000345-0071785-01 от 06.12.2012 года на выполнение подрядных работ по строительству объекта «Школа на 300 мест в п. Красное». Требование, включенное в реестр требований кредиторов по определению Арбитражного суда Архангельской области от 18.04.2019 года по делу №А05П-7917/2017;

к) задолженность ООО «Леро» в сумме 799,4 тыс. руб. (МКУ ЗР «Северное»), из них: 790,9 тыс. руб. по контракту 0184300000417000040-0291177-03 от 13.06.2017 года. Требование, включенное в реестр требований кредиторов в 3 очередь 12-квартирный жилой дом № 1 МО «Омский сельсовет». Сумма неосновательного обогащения по решению Арбитражного суда Архангельской области от 11.08.2017 года по делу № А05П-147/2017 на момент введения в отношении ООО «Леро» процедуры банкротства имеются не исполненные не денежные обязательства перед МКУ ЗР «Северное» по решению Арбитражного суда Архангельской области от 13.09.2017 года дело № А05П-234/2017. По решению суда ООО «Леро» обязано устранить недостатки на объекте строительства «12-ти квартирном жилом доме № 1 МО «Омский сельсовет» НАО, а именно, заменить треснувшие стеклопакеты в квартирах 8,10,12. Согласно локального сметного расчета стоимость замены стеклопакетов составляет 23,7 тыс. руб.

Задолженность на 01.01.2021 года перед МКУ ЗР «Северное» составляет 8,5 тыс. руб. (7,9 тыс. руб. поступило в 2021 году);

л) задолженность ИП Михиенко Валерий Анатольевич в сумме 12,5 тыс. руб. (МКУ ЗР «Северное»). Согласно решению Арбитражного суда Архангельской области от 12.10.2018 года дело № А05П-511/2018 подлежит взысканию по муниципальному контракту от 08.07.2016 года на выполнение подрядных работ по ремонту внутренней системы электроосвещения и силового электрооборудования административного здания, расположенного по ул. Губкина, 3«Б» п. Искателей НАО. Возмещение расходов согласно ИД ФС № 013862362 от 12.10.2018 года;

м) задолженность в сумме 1 493,6 тыс. руб. (МКУ ЗР «Северное») по муниципальному контракту от 13.06.2017 года на завершение строительства «Спортивное сооружение с универсальным игровым залом в п. Амдерма НАО» с реконструкцией существующих несущих конструкций возмещение затрат согласно претензии МКУ ЗР «Северное», от 07.12.2021 года № 01-20-54/21-1-0;

н) задолженность в сумме 7,7 тыс. руб. (МКУ ЗР «Северное») излишне выплаченная сумма отпускных уволенному сотруднику Гапонову И.И.;

о) задолженность Скаковский Виктор Викторович в сумме 379,0 тыс. руб. на основании исполнительного листа от 01.03.2021 года № 2-348/2021 убытки, понесенные в результате возмещения вреда и услуг представителя по исковому заявлению Куркина Виктора Анатольевича к ООО «Норд Вэй», в порядке регресса, как с непосредственного причинителя вреда.

Неустойки (пени), предъявленные заказчиками подрядчикам, в связи с просрочкой исполнения подрядчиками обязательств, предусмотренных контрактами, в сумме 255 602,4 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 26 093,4 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 218 450,6 тыс. руб., в том числе поступление неустойки:

• задолженность в сумме 12 195,5 тыс. руб. (МКУ ЗР «Северное»), контракт № 0184300000412000378-0071785-02 от 29.12.2012 года по строительству очистных сооружений в п. Искателей, заключенный с ЗАО «Спинокс». За период с 02.10.2015 года по 13.03.2019 года (включительно) неустойка (пени) за просрочку исполнения контракта выставлена, частично удержана, долг с учетом решения суда по

арбитражному делу А05-921/2019 составляет 12 195 395,84 рублей, который взыскивается по исполнительному листу;

- задолженность в сумме 176 129,4 тыс. руб. ЗАО «Спинокс» по строительству очистных сооружений в п. Искателей согласно претензии № 01-20-103/20-0-0 от 30.12.2020 года за просрочку исполнения обязательств по муниципальному контракту №0184300000412000378-0071785-02 от 29.12.2012 года;

- задолженность в сумме 28 704,4 тыс. руб. (МКУ ЗР «Северное»). Контракт № 0184300000413000062-0071785-01 от 15.05.2013 года, заключенный с ООО «Леро» на строительство и ввод в эксплуатацию объекта «12 – и квартирного жилого дома № 1 в с. Ома». Сумма неустойки за просрочку исполнения по решению Арбитражного суда Архангельской области от 07.07.2017 года по делу № А05П-158/2017;

- задолженность в сумме 22,9 тыс. руб. ООО «ПроектСервис» за разработку проектно-сметной документации в целях строительства ЛЭП 0,4 кв в п. Хонгурей, согласно претензии № 01-20-14/21-2-0 от 20.05.2021 года за просрочку исполнения обязательств по муниципальному контракту 0184300000420000131 от 19.08.2020 года;

- задолженность в сумме 134,1 тыс. руб. ООО «Проектное бюро «Волна» по муниципальному контракту от 15.04.2020 года, разработка проектной документации по строительству блочных локальных очистных сооружений в п.Красное МО «Приморско-Куйский сельсовет» НАО, согласно претензии № 01-20-87/20-36-0 от 21.05.2021 года;

- задолженность в сумме 12,2 тыс. руб. в виде неустойки за нарушение условий муниципального контракта, заключенного с ООО «Северная ТЭСК» от 02.06.2020 года на разработку проектно-сметной документации на утилизацию емкостей ГСМ в п. Амдерма, согласно по претензии МКУ ЗР «Северное» № 01-20-21/21-2-0 от 20.05.2021 года;

- задолженность в сумме 24,0 тыс. руб. в виде неустойки за нарушение условий муниципального контракта, заключенного с ООО «Северная ТЭСК» от 13.06.2020 года на разработку проектно-сметной документации на реконструкцию ЛЭП в п. Амдерма, согласно претензии МКУ ЗР «Северное», № 01-20-21/21-0-0 от 20.05.2021 года;

- задолженность в сумме 24,1 тыс. руб. в виде неустойки за нарушение условий муниципального контракта, заключенного с ООО «СТИЛОБАТ» от 05.03.2019 года на ремонт общественной бани в с. Шойна, согласно решению Арбитражного суда от 21.10.2020 года дело № А05П-236/2020, ИД ФС № 033645271 от 21.10.2020 года;

- задолженность в сумме 290,0 тыс. руб. в виде неустойки за нарушение условий муниципального контракта, заключенного с ООО «СТРОЙ-ГАЛЕРЕЯ» от 21.08.2018 года на ремонт культурно-досугового учреждения в п. Хорей-Вер, согласно по решению Арбитражного суда от 07.09.2020 года дело № А05П-206/2020, ИД ФС № 033645309 от 22.07.2020 года;

- задолженность в сумме 5,0 тыс. руб. в виде неустойки за нарушение условий муниципального контракта, заключенного с ООО «Проект Гарант» от 24.08.2021 года на разработку проекта на строительство фермы на 50 голов в с. Нижняя Пеша МО «Пешский сельсовет» НАО, согласно претензии МКУ ЗР «Северное», № 01-20-21/21-0-0 от 20.05.2021 года;

- задолженность в сумме 3,0 тыс. руб. в виде штрафа за ненадлежащее исполнение муниципального контракта, заключенного с ООО «РемстройСервис» на услуги по замене септика в административном здании по ул. Губкина,10 согласно претензии МКУ ЗР «Северное», от 19.04.2021 года № 01-20-13/21-0-0;

- задолженность в сумме 164,5 тыс. руб. в виде штрафа за неисполнение

обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом на ремонт общественной бани в п. Шойна ООО «СТИЛОБАТ», решение Арбитражного суда от 21.10.2020 года, дело № А05П-236/2020, ИД ФС №033645271 от 21.10.2020 года;

- задолженность в сумме 741,5 тыс. руб. в виде штрафа за неисполнение обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом от 13.06.2017 года на завершение строительства объекта «Спортивное сооружение с универсальным игровым залом в п. Амдерма НАО» с реконструкцией несущих конструкций ООО «КТА.ЛЕС», согласно претензии от 07.12.2021 года № 01-20-54/21-1-0.

Дебиторская задолженность **Управления финансов** составила 26,9 тыс. руб., в том числе:

а) задолженность по расчетам по доходам от прочих сумм принудительного изъятия составила 12,0 тыс. руб. (начислен административный штраф за нарушение сроков сдачи годовой бюджетной отчетности, предусмотренный ч.1 статьей 15.15.6 КоАП РФ (Администрация СП «Андегский сельсовет» ЗР НАО));

б) подотчетные суммы в размере 14,9 тыс. руб. (авансы сотрудникам - на услуги связи (почтовые марки, маркированные конверты)).

Дебиторская задолженность **Совета Заполярного района** составила 38,0 тыс. руб., в том числе:

а) задолженность по выданным авансам в сумме 0,6 тыс. руб. (услуги связи МТС);

б) расчеты с подотчетными лицами в сумме 37,4 тыс. руб. (выплачен аванс сотруднику на проезд к месту проведения отпуска обратно).

Дебиторская задолженность **Управления муниципального имущества** составила 65 200,4 тыс. руб.

Дебиторскую задолженность УМИ составляет задолженность по доходам:

– задолженность по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки 64 871,5 тыс. руб.;

– задолженность от прочих поступлений от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (наем жилых помещений) в сумме 220,7 тыс. руб.;

– задолженность по арендным платежам за имущество, находящееся в оперативном управлении органов управления Заполярного района и созданных ими учреждений в сумме 0,2 тыс. руб.;

– задолженность по доходам от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках в сумме 8,8 тыс. руб.

- задолженность по прочим несоциальным выплатам персоналу в натуральной форме в сумме 99,2 тыс. руб.

В соответствии с пунктом 274 Инструкции № 191н в отчетности отражена задолженность районного бюджета по налоговым доходам, администрируемым Федеральной налоговой службой, в сумме 21,4 тыс. руб. (налог на имущество физических лиц – 21,4 тыс. руб.)

Кредиторская задолженность

По состоянию на 01.01.2022 числится кредиторская задолженность в сумме 7 826,5 тыс. руб., или больше, чем по состоянию на 01.01.2021, на 444,7 тыс. руб. (на 6,0 %).

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

Кредиторская задолженность **Администрации** на 01.01.2022 составила 6 960,6 тыс. руб., 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 01.01.2022 кредиторская задолженность **Управления финансов** сложилась на сумму 1,1 тыс. руб., (задолженность перед ПАО «Ростелеком» за услуги связи за декабрь 2021 года на сумму 1,1 тыс. руб.).

По состоянию на 01.01.2022 числится кредиторская задолженность **Управления муниципального имущества** в сумме 39,7 тыс. руб., что меньше, чем сумма кредиторской задолженности, числящейся по состоянию на 01.01.2021 (59,1 тыс. руб.) на 19,4 тыс. руб., или на 32,8%. В составе кредиторской задолженности отражена задолженность:

1) по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки 39,6 тыс. руб.;

2) задолженность от прочих поступлений от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (наем жилых помещений) в сумме 0,1 тыс. руб.

В соответствии с пунктом 274 Инструкции № 191н в отчетности отражена задолженность районного бюджета по налоговым доходам, администрируемым Федеральной налоговой службой, в сумме 825,1 тыс. руб. (земельный налог – 821,4 тыс. руб., переплата по отмененным налогам – 3,7 тыс. руб.).

Кроме того, на 01.01.2022 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 12 085,5 тыс. руб., в том числе:

Администрации – 5 772,5 тыс. руб.;

Управления финансов – 2 768,6 тыс. руб.;

Совета – 1 620,0 тыс. руб.;

Управления муниципального имущества – 375,5 тыс. руб.;

Контрольно-счетной палаты – 1 548,9 тыс. руб.

2.3 Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности

2.3.1 В отчетном периоде за счет средств бюджета реализовывалось 12 муниципальных программ муниципального района «Заполярный район» с объемом финансирования на 2021 год в общей сумме 1 275 361,3 тыс. руб. Расходы, предусмотренные в рамках муниципальных программ, сложились в сумме 1 172 634,4 тыс. руб. (91,9% от плана), что составляет 94,3% 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, от 02.02.2021 № 26п, от 02.06.2021 № 126п). 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 МП «Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» признана эффективной;
- реализация МП «Обеспечение населения муниципального района «Заполярный район» чистой водой на 2021-2030 годы» признана умеренно эффективной;
- реализация МП «Развитие энергетики муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» признана эффективной;
- реализация МП «Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» признана 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;
- реализация МП «Развитие сельского хозяйства на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» признана эффективной;
- реализация МП «Чистая вода» признана не 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 2.

Таблица 2

№ п/п	Наименование показателя	Сумма (тыс. руб.)
1.	Доходы	1 302 903,8
2.	Расходы	1 281 522,7
3.	Операционный результат до налогообложения (стр.1-стр.2)	21 381,1
4.	Операции с нефинансовыми активами	-207 415,2
5.	Операции с финансовыми активами	172 398,6
6.	Операции с обязательствами	-56 397,7
7.	Чистый операционный результат (стр.4 + стр.5- стр.6)	21 381,1

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

Показатели баланса исполнения бюджета (ф. 0503120) представлены в таблице 3.

Таблица 3 (тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 01.01.2021	Остаток на 01.01.2022	Увеличение (+), уменьшение (-) финансового результата
Нефинансовые активы(актив)	706 708,9	499 293,6	-207 415,3
Основные средства (остаточная стоимость)	73 042,7	78 831,6	5 788,9
Нематериальные активы (остаточная стоимость)	0,0	564,3	564,3
Непроизведенные активы	15 497,4	5 259,7	-10 237,7
Материальные запасы	4 892,6	5 726,7	834,1
Вложения в нефинансовые активы	253 874,5	240 151,2	-13 723,3
Нефинансовые акты имущества казны (остаточная стоимость)	359 357,2	168 601,2	-190 756,0
Расходы будущих периодов	44,5	158,9	114,4
Финансовые активы(актив)	1 132 509,2	1 306 010,4	173 501,2
Денежные средства учреждения	46,1	828,5	782,4
Средства на счетах бюджета в органе Федерального казначейства	434 121,7	506 481,8	72 360,1
Финансовые вложения	321 314,9	429 504,9	108 190,0
Дебиторская задолженность по доходам	376 713,2	368 894,0	-7 819,2
Дебиторская задолженность по выплатам	313,3	301,2	-12,1
Обязательства(пассив)	352 615,4	297 283,8	-55 331,6
Кредиторская задолженность по выплатам	6 960,9	6 961,3	0,4
расчеты по средствам, полученным во временное распоряжение	0,0	785,1	785,1
Кредиторская задолженность по доходам	420,4	865,2	444,8
Доходы будущих периодов	334 371,1	276 586,6	-57 784,5
Резервы предстоящих расходов	10 863,0	12 085,6	1 222,6
Финансовый результат (актив - пассив)	1 486 602,7	1 508 020,2	21 417,5

Финансовый результат субъекта отчетности увеличился с 1 486 602,7 тыс. руб. до 1 508 020,2 тыс. руб. (на 21 417,5 тыс. руб.), в том числе:

– финансовый результат экономического субъекта снизился с 1 052 517,4 тыс. руб. до 1 001 538,4 тыс. руб. (на 50 979 тыс. руб.);

– результат по кассовым операциям бюджета увеличился с 434 121,7 тыс. руб. до 506 481,8 (на 72 360,1 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 24.12.2020 № 98-р «О районном бюджете на 2021 год и плановый период 2022-2023 годов» (далее – решение о районном бюджете) утверждены основные характеристики районного бюджета на 2021 год:

- прогнозируемый общий объем доходов районного бюджета в сумме 1 185 829,9 тыс. руб.;
- общий объем расходов районного бюджета в сумме 1 405 140,7 тыс. руб.;
- дефицит районного бюджета в сумме 219 310,8 руб.

Изменения в районный бюджет в 2021 году вносились 7 раз (решения от 25.03.2021 № 110-р, от 03.06.2021 № 128-р, от 24.06.2021 № 133-р, от 06.09.2021 № 143-р, от 29.09.2021 № 145-р, от 28.10.2021 № 152-р, от 22.12.2021 № 155-р).

В результате внесенных изменений плановые показатели районного бюджета на 2021 год утверждены в следующих размерах:

- по доходам в сумме 1 138 021,5 тыс. руб. с уменьшением по отношению к первоначальным назначениям на 47 808,4 тыс. руб., или на 4,0%;
- по расходам в сумме 1 360 427,4 тыс. руб. с уменьшением по сравнению с первоначальными назначениями на 44 713,3 тыс. руб., или на 3,2%;
- дефицит районного бюджета в сумме 222 405,9 тыс. руб. или 20,2 % 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 2021 году представлены в таблице 4.

Таблица 4

Наименование показателя	Первоначальные бюджетные назначения (24.12.2020 №98-р)	Бюджетные назначения, утвержденные решениями о внесении изменений в местный бюджет на 2021 год							Изменение показателей	
		25.03.2021 №110-р	03.06.2021 №128-р	24.06.2021 №133-р	06.09.2021 №143-р	29.09.2021 №145-р	28.10.2021 №152-р	22.12.2021 №155-р	сумма	%
ДОХОДЫ	1 185 829,9	1 179 248,1	1 175 468,2	1 175 468,2	1 204 241,5	1 204 241,5	1 163 205,9	1 138 021,5	-47 808,4	-4,0%
Налоговые и неналоговые доходы	1 142 793,1	1 135 680,8	1 140 853,7	1 140 853,7	1 144 418,4	1 144 418,4	1 103 434,6	1 103 459,9	X	X
в т.ч. изменения	0,0	-7 112,3	-1 939,4	0,0	1 625,3	0,0	-39 358,5	-39 333,2	-86 118,1	-7,5%
Безвозмездные поступления	43 036,8	43 567,3	34 614,5	34 614,5	59 823,1	59 823,1	59 771,3	34 561,6	X	X
в т.ч. изменения	0,0	530,5	-8 422,3	0,0	16 786,3	0,0	16 734,5	-8 475,2	17 153,8	39,9%
РАСХОДЫ	1 405 140,7	1 522 216,8	1 559 377,3	1 518 683,4	1 550 408,8	1 554 169,7	1 499 581,1	1 360 427,4	-44 713,3	-3,2%
Общегосударственные вопросы	206 214,5	219 726,0	227 910,7	227 910,7	238 348,0	238 348,0	250 768,7	236 337,6	X	X
в т.ч. изменения	0,0	13 511,5	21 696,2	21 696,2	32 133,5	32 133,5	44 554,2	30 123,1	195 848,2	95,0%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	27 662,6	39 593,5	39 737,5	39 737,5	39 925,6	39 925,6	40 550,7	34 845,2	X	X
в т.ч. изменения	0,0	11 930,9	12 074,9	12 074,9	12 263,0	12 263,0	12 888,1	7 182,6	80 677,4	291,6%
Национальная экономика	118 265,3	133 285,8	151 274,1	151 274,1	151 308,3	155 069,2	102 817,0	101 345,9	X	X
в т.ч. изменения	0,0	15 020,5	33 008,8	33 008,8	33 043,0	36 803,9	-15 448,3	-16 919,4	118 517,3	100,2%
ЖКХ	735 681,1	804 722,3	812 587,5	771 705,9	792 481,0	792 481,0	781 542,6	666 707,1	X	X
в т.ч. изменения	0,0	69 041,2	76 906,4	36 024,8	56 799,9	56 799,9	45 861,5	-68 974,0	272 459,7	37,0%
Образование	3 278,0	3 278,0	3 278,0	3 278,0	3 278,0	3 278,0	3 278,0	3 278,0	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%
Культура и кинематография	0,0	7 150,0	7 150,0	7 150,0	7 150,0	7 150,0	3 150,0	0,0	X	X
в т.ч. изменения	0,0	7 150,0	7 150,0	7 150,0	7 150,0	7 150,0	3 150,0	0,0	38 900,0	100,0%
Социальная политика	17 222,5	17 222,5	17 360,5	17 360,5	17 360,5	17 360,5	17 360,5	17 360,5	X	X
в т.ч. изменения	0,0	0,0	138,0	138,0	138,0	138,0	138,0	138,0	828,0	4,8%
Физическая культура и спорт	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	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%
Средства массовой информации	2 836,1	2 836,1	2 836,1	2 836,1	2 836,1	2 836,1	2 836,1	2 836,1	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%
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	293 980,6	294 402,6	297 242,9	297 430,6	297 721,3	297 721,3	297 277,5	297 717,0	X	X
в т.ч. изменения	0,0	422,0	3 262,3	3 450,0	3 740,7	3 740,7	3 296,9	3 736,4	21 649,0	7,4%
дефицит (-), профицит (+)	-219 310,8	-342 968,7	-383 909,1	-343 215,2	-346 167,3	-349 928,2	-336 375,2	-222 405,9	-3 095,1	X

Внесение изменений в течение 2021 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 2021 года по расходам установлен в сумме 1 360 427,4 руб., что соответствует объему бюджетных назначений, утвержденных на 2021 год решением о бюджете. Бюджетные назначения по доходам установленные кассовым планом в сумме 1 138 021 443,38 руб., объем бюджетных назначений, утвержденных на 2021 год решением о бюджете – 1 138 021,5.

4 Анализ годового отчета об исполнении бюджета

Согласно данным годового отчета об исполнении бюджета за 2021 год районный бюджет исполнен:

- по доходам в сумме 1 315 694,8 тыс. руб. (или на 115,6%), что больше уточненных бюджетных назначений на 177 673,3 тыс. руб.;
- по расходам в сумме 1 243 334,7 тыс. руб. (или на 91,4%), что меньше уточненных бюджетных назначений на 117 092,7 тыс. руб.

Результат исполнения бюджета – профицит в сумме 72 360,1 тыс. руб. при планируемом дефиците в сумме 222 405,9 тыс. руб.

Остаток средств на едином счете бюджета по состоянию на 01.01.2021 составлял сумму 434 121,7 тыс. руб. (собственные средства бюджета), по состоянию на 01.01.2022 - составил сумму 506 481,8 тыс. руб. (собственные средства бюджета).

В таблице 5 и на рисунке 1 представлено исполнение районного бюджета по основным характеристикам бюджета на 2021 год.

Таблица 5 (тыс. руб.)

Наименование	Уточненный план на 2021 год	Кассовое исполнение за 2021 год	Отклонение	% исполнения
Остаток средств по состоянию на 01.01.2021 г., в том числе:		434 121,7		
Доходы	1 138 021,5	1 315 694,8	177 673,3	115,6
Расходы	1 360 427,4	1 243 334,7	- 117 092,7	91,4
Дефицит (-), профицит (+)	-222 405,9	72 360,1	294 766,0	
Остаток средств по состоянию на 01.01.2022 г.		506 481,8		

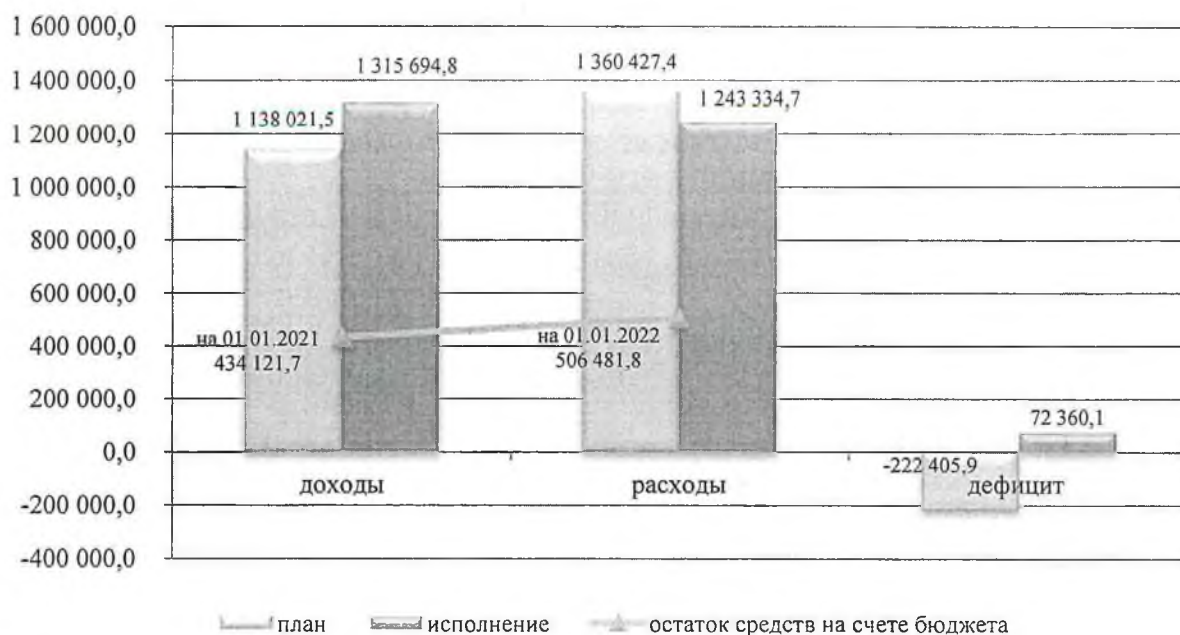


Рис. 1. Исполнение районного бюджета за 2021 год (тыс. руб.).

Из районного бюджета в 2021 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 01.01.2022 не имеет.

4.1. Исполнение бюджета по доходам

Исполнение районного бюджета за 2021 год по доходам приведено в Приложении 2 к настоящему заключению и составляет 1 315 694,8 тыс. руб., плановые показатели исполнены на 115,6%.

В том же приложении дан сравнительный анализ исполнения доходных статей бюджета по отношению к показателям исполнения бюджета за 2020 год. По сравнению с показателями исполнения бюджета за 2020 год объем доходов бюджета увеличился на 7,2% (или на 88 658,1 тыс. руб.) за счет увеличения объема неналоговых доходов при одновременном уменьшении объема налоговых доходов и безвозмездных поступлений.

Объем налоговых и неналоговых доходов увеличился на 7,5%, или на 90 094,3 тыс. руб., в основном за счет увеличения поступлений от единого сельскохозяйственного налога, платы за негативное воздействие окружающей среды и денежных взысканий (штрафов), при одновременном снижении налога на доходы физических лиц и единого налога на вмененный доход.

Объем безвозмездных поступлений уменьшился на 4,8%, или на 1 436,2 тыс. руб.

Как и в предыдущие периоды, основным источником формирования доходной части районного бюджета являются налоговые и неналоговые доходы – 97,8% в общей сумме доходов бюджета (в 2020 году их доля составляла 97,6%). Объем безвозмездных поступлений составил 2,2% 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 122,7%, сверхплановые поступления составили 379,1 тыс. руб. большая часть из которых относится к доходам от реализации имущества, находящегося в собственности муниципальных районов;

– плановые показатели по налоговым и неналоговым доходам Администрации исполнены с превышением плана на 127,7%, сверхплановые поступления составили 2 774,6 тыс. руб., из них 1 845,3 тыс. руб. – прочие доходы от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета

Налоговые и неналоговые доходы в 2021 году составили 97,8% от общей суммы доходов районного бюджета. При плане 1 103 459,9 тыс. руб. в бюджет поступило 1 287 407,1 тыс. руб. (116,7% от плана), объем сверхплановых поступлений составил 183 947,2 тыс. руб.

По сравнению с показателями кассового исполнения за 2020 год объем налоговых и неналоговых доходов в 2021 году увеличился на 7,5%.

Налоговые доходы бюджета

Налоговые доходы районного бюджета за 2021 год составили 710 848,9 тыс. руб. (54,0% в общей сумме доходов бюджета), исполнение 97,2%.

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 2020 год сумма поступлений налоговых доходов уменьшилась на 44 269,2 тыс. руб., или на 5,9%.

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

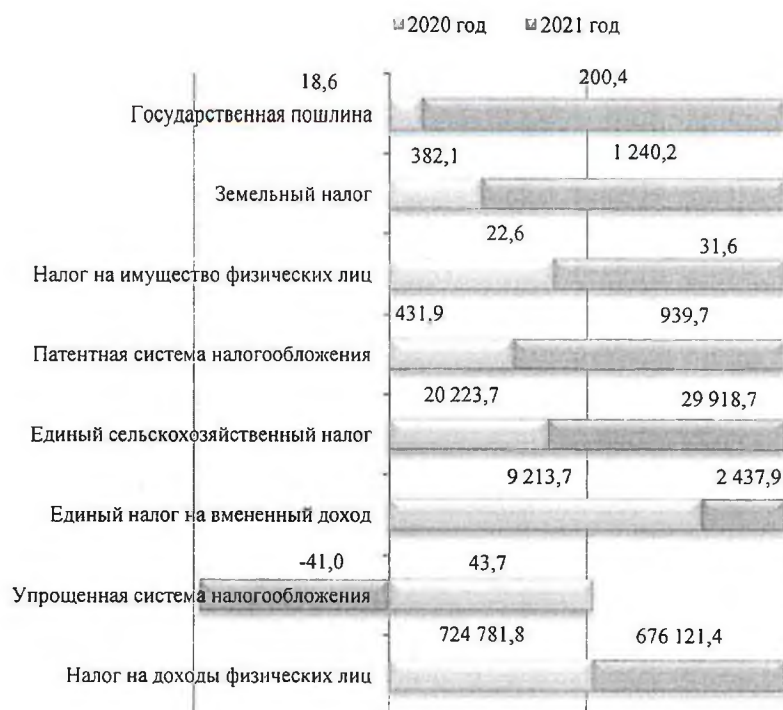


Рис. 2. Налоговые доходы районного бюджета (тыс. руб.).

Наибольшую долю в общем объеме доходов районного бюджета (51,4%) составляет **налог на доходы физических лиц** (далее – НДФЛ).

Доля НДФЛ в общей сумме налоговых доходов составляет 95,1% (или 52,5% в общей сумме налоговых и неналоговых доходов).

При плане 708 201,1 тыс. руб. в районный бюджет в 2021 году поступило 676 121,4 тыс. руб. (95,5% от плана).

Согласно пояснительной записке уменьшились поступления налога от нефтегазодобывающих организаций и обслуживающих их компаний, осуществляющих деятельность на территории Заполярного района, в связи со снижением численности работников, а также отсутствием выплат по итогам работы за 2021 год.

По сравнению с показателями исполнения за 2020 год сумма поступлений НДФЛ уменьшилась на 6,7% или на 48 660,4 тыс. руб.

Объем поступлений от налога, взимаемого в связи с применением **упрощенной системы налогообложения** (далее – УСН), составил 41,0 тыс. руб. со знаком «минус» при плане 6,6 тыс. руб.

Согласно пояснительной записке это связано с зачетом налога в районный бюджет Заполярного района за 2019 год по решению налогового органа.

По сравнению с показателями исполнения за 2020 год объем поступлений уменьшился на 84,7 тыс. руб.

План по **единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности** (далее - ЕНВД) выполнен на 117,7%. По сравнению с показателями исполнения за 2020 год сумма поступлений ЕНВД уменьшилась на 6 775,8 тыс. руб. (или на 73,5%) и составила 2 437,9 тыс. руб., или больше плана на 367,4 тыс. руб.

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

Значительное снижение поступлений в сравнении с 2020 годом связано с прекращением применения системы налогообложения в виде ЕНВД с 01.01.2021г. В доход районного бюджета зачислен платеж по налогу за 4 квартал 2020 года.

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

Объем поступлений **единого сельскохозяйственного налога** (далее - ЕСХН) составил 29 918,7 тыс. руб. при плане 20 159,3 тыс. руб., или 148,4% от плана. Доля ЕСХН от общей суммы налоговых доходов составляет 2,3%. По сравнению с показателями исполнения за 2020 год объем поступлений увеличился на 47,9% или на 9 695,0 тыс. руб.

Согласно пояснительной записке причиной существенного роста поступлений ЕСХН является увеличение доходов рыболовецких колхозов, осуществляющих деятельность на территории Заполярного района.

Объем поступлений по налогу, взимаемому в связи с применением **патентной системы налогообложения**, составил 939,7 тыс. руб. при плане, установленном на основании сведений налогового органа, в сумме 524,3 тыс. руб. (179,2% от плана).

По сравнению с показателями исполнения за 2020 год объем поступлений увеличился в двое, или на 507,8 тыс. руб.

Согласно пояснительной записке увеличение объемов поступлений по данному налогу по сравнению с показателями за 2020 год связано:

– с увеличением платежей от предпринимателей, осуществляющих деятельность на территории СП «Канинский сельсовет» ЗР НАО, СП «Пешский сельсовет» ЗР НАО;

– с уменьшением платежей от предпринимателей, осуществляющих деятельность на территории п. Искателей и СП «Омский сельсовет» ЗР НАО.

Кроме того, существенно увеличилось общее количество выданных патентов на право применения патентной системы налогообложения.

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 2021 год сумма, подлежащая уплате в бюджет, составила 16,9 тыс. руб. Фактически, за 2021 год платежи по налогу в районный бюджет составили 31,6 тыс. руб.

По сравнению с показателями исполнения за 2020 год объем поступлений увеличился на 9,0 тыс. руб.

Объем поступлений по **земельному налогу** в 2021 году составил 1 240,2 тыс. руб. при плане 484,3 тыс. руб., или в три раза больше запланированного.

В бюджет поступил земельный налог с организаций в сумме 1 231,5 тыс. руб. при плановых показателях в сумме 475,3 тыс. руб. Платежи поступили от ООО «Артикатрансэкскавация», ГБУ НАО «Центр арктического туризма», ООО «Медведь», ООО «Спецавтотранспорт», АО «Нарьян-Марсейсморазведка» и др. Рост поступлений налога по отношению к плану связан:

- с оплатой налога за 2018-2021 годы администрациями сельских поселений в отношении земельных участков, расположенных в районе населенных пунктов, предоставленных в основном, под кладбища и площадки размещения отходов;

- перечислением налога за 2020 год и 1-3 кварталы 2021 года АО «Нарьян-Марсейсморазведка», ФГБУ «Северное УГМС» и Нижне-Печорское ПО за земельные участки, расположенные на межселенной территории Заполярного района.

Земельный налог с физических лиц за 2021 год поступил в районный бюджет в сумме 8,7 тыс. руб. По данным отчетности налоговых органов за 2021 год сумма, подлежащая уплате в бюджет, составила 9,0 тыс. руб.

Поступления по **государственной пошлине** в 2021 году составили 200,4 тыс. руб. при отсутствии плановых назначений, в том числе:

– по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного суда Российской Федерации), в сумме 195,4 тыс. руб. (администратор – Управление Федеральной налоговой службы по Архангельской области и Ненецкому автономному округу);

– за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции от Слиявчук О.А. в сумме 5,0 тыс. руб., (администратор – Администрация Заполярного района).

По сравнению с показателями исполнения за 2020 год объем поступлений увеличился более чем в 10 раз, или на 181,8 тыс. руб.

Неналоговые доходы бюджета

Объем неналоговых доходов районного бюджета за 2021 год составил 576 558,2 тыс. руб. (43,8% в общей сумме доходов бюджета), что выше плановых показателей на 55,0%, или на 204 561,3 тыс. руб.

По сравнению с показателями кассового исполнения за 2020 год сумма поступлений неналоговых доходов увеличилась на 134 363,5 тыс. руб., или на 30,4%.

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.

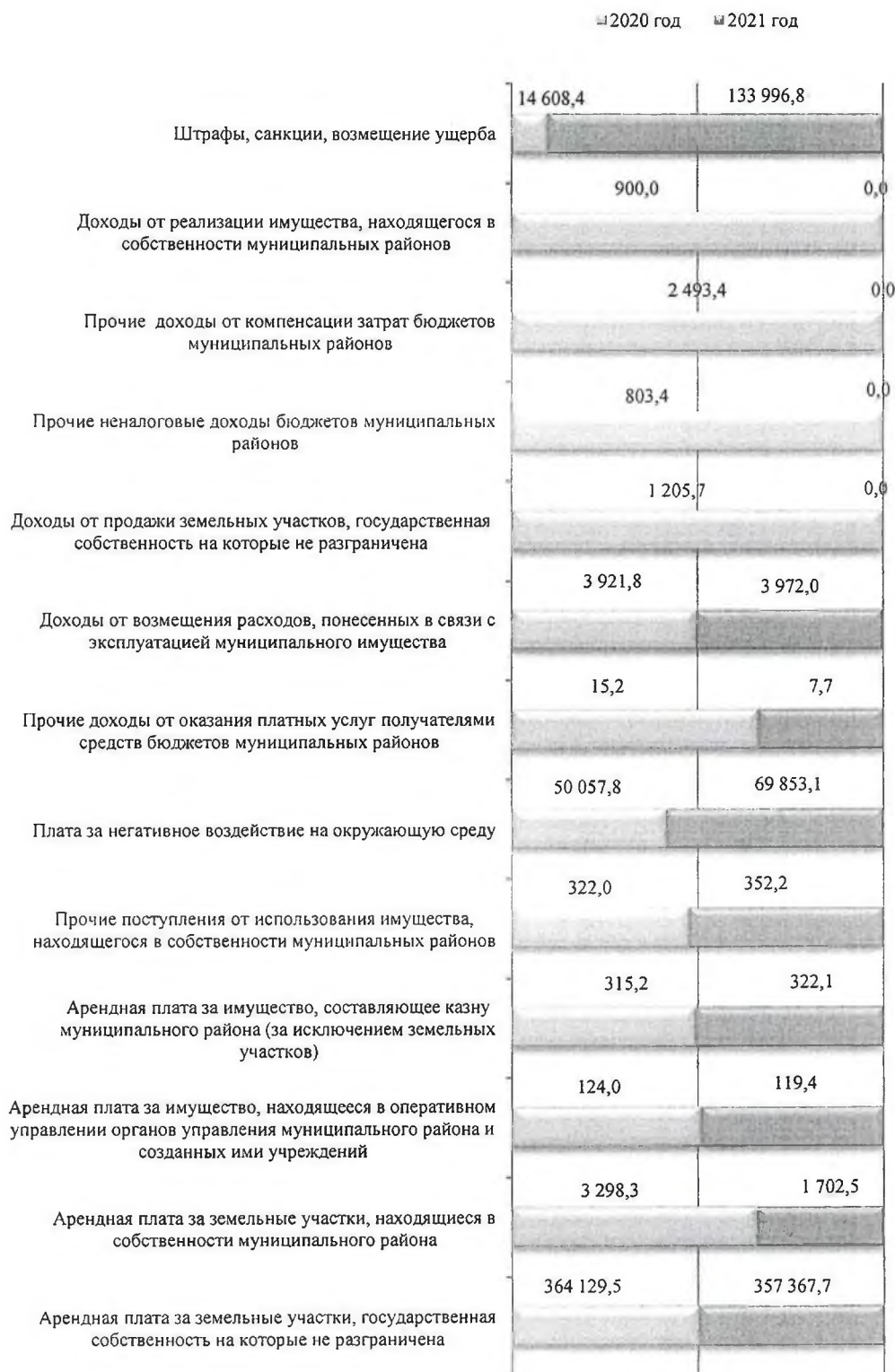


Рис. 3. Неналоговые доходы районного бюджета (тыс. руб.).

Доходы бюджета в виде **арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена**, составляют 62,0% в общей сумме неналоговых доходов (27,2% в общей сумме доходов бюджета). Объем поступлений указанных доходов составил в 2021 году 357 367,7 тыс. руб., что выше

плановых показателей на 17,9%, или на 54 358,0 тыс. руб., и ниже показателей исполнения 2020 года на 1,9% или на 6 761,8 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 351 594,9 тыс. руб. при плане 295 885,4 тыс. руб. Отклонение от плана в сторону увеличения составило 55 709,5 тыс. руб., в связи с поступлением задолженности за прошлые периоды с учетом пени от АО «Арктикнефть», ООО «Компания Полярное сияние», СПК «Харп», ООО «НГК «Горный», АО «СН Инвест», СПК РК «Сула».

2) Арендные платежи по земельным участкам, которые расположены **в границах сельских поселений**, составили 2 571,1 тыс. руб., что на 1 801,5 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 3 201,7 тыс. руб. при плане 2 751,7 тыс. руб. Отклонение от плана в сторону увеличения составило 450,0 тыс. руб., или 116,4% от плана. Увеличение связано с поступлением задолженности по арендной плате за земельные участки, расположенные в п. Искателей.

Плановый показатель по доходам от арендной платы за земли, находящиеся в собственности муниципальных районов, утвержден решением о бюджете в сумме 1 665,4 тыс. руб. исполнение составило **1 702,5 тыс. руб.** (в том числе пени 0,1 тыс. руб.) или больше уточненного плана на 37,1 тыс. руб.

Согласно документам администратора доходов, представленным в ходе внешней проверки годовой бюджетной отчетности Управления муниципального имущества Администрации Заполярного района за 2021 год фактическое исполнение по данному доходу, образовалось из следующих поступлений:

- 11,5 тыс. руб. за арендную плату, поступившую от физических лиц по договорам аренды земельных участков под индивидуальное жилищное строительство в сельских населенных пунктах;

- 629,0 тыс. руб. за арендную плату земельных участков на основании договоров с муниципальным предприятием Заполярного района «Севержилкомсервис»;

- 1 020,3 тыс. руб. за аренду земельного участка под производственной территорией по ул. Рыбников д. 17Б от муниципального предприятия Заполярного района «Севержилкомсервис»;

- 0,01 тыс. руб. за аренду земельного участка в дер. Пылемец под культурно-досуговое учреждение по договору с ГБУК НАО «Великовисочный центральный дом культуры»;

- 0,01 тыс. руб. за аренду земельного участка в дер. Чижа под здание библиотеки по договору с ГБУК НАО «Ненецкая центральная библиотека имени А.И. Пичкова»;

- 34,4 тыс. руб. по договорам с муниципальным предприятием Заполярного района «Северная транспортная компания»;

- 7,3 тыс. руб. за аренду земельного участка под блокированную жилую застройку в д. Андег.

Следует отметить, что в текстовой части пояснительной записки (ф. 0503160) по вышеуказанным поступлениям отражена информация, не

соответствующая действительности, по отдельным платежам в результате чего общая сумма по ним составила 1 767,19 тыс. руб. вместо 1 702,5 тыс. руб.

Из информации, указанной в пояснительной записке установлено, что причинами отклонения фактического поступления от плановых показателей обусловлено излишне перечисленной арендной платой МП ЗР «Севержилкомсервис» за земельные участки под объектами коммунальной инфраструктуры в сельских поселениях Заполярного района и под очистными сооружениями в п. Искателей в общей сумме 57,5 тыс. руб., а также заключением договора с ООО «Ремонтно-строительная компания Ненецкого автономного округа», в то же время не поступили платежи по договорам аренды земельных участков, предоставленных ООО «Альфа-Строй» под блокированную жилую застройку в п. Варнек в сумме 12,7 тыс. руб. и ООО «Северо-Западная ремонтная компания» под малоэтажную многоквартирную жилую застройку в с. Нижняя Пеша в сумме 14,7 тыс. руб.

По сравнению с показателями исполнения за 2020 год объем поступлений уменьшился на 48,4%, или на 1 595,8 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 119,4 тыс. руб. при плане 119,1 тыс. руб. (исполнение 100,3%). Уменьшение поступлений по сравнению с 2020 годом составило 4,6 тыс. руб., или 3,7%.

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 ПАО «МТС», ОАО «Теле2-Санкт-Петербург»).

Администратором указанного доходного источника является Администрация Заполярного района.

Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципального района (за исключением земельных участков), составили 322,1 тыс. руб., или 99,9% от плана в сумме 322,3 тыс. руб. (в 2020 году поступления составили 315,2 тыс. руб.).

В доход бюджета поступили платежи от ООО «НАО Ремстрой плюс» за аренду бани в с. Нижняя Пеша в сумме 191,7 тыс. руб., ООО «Автоспецтехника НАО» за аренду муниципального имущества, необходимого для осуществления объекта «Школа на 300 мест в п. Красное Ненецкого автономного округа» в сумме 130,4 тыс. руб.

Согласно пояснительной записке невыполнение плановых показателей связано с тем, что на начало отчетного периода сложилась переплата по арендным платежам, перечисленным ООО «НАО ремстрой плюс», в сумме 0,2 тыс. руб., которая зачтена в уплату арендных платежей за 2021 год.

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

Доходы 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 2021 год составили сумму 352,2 тыс. руб. при плане 293,5 тыс. руб. Выполнение составило 120%.

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.).

Поступление платежей сверх плановых показателей связано с увеличением в отчетном году тарифа по оплате найма жилья.

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

Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий за 2021 год составили 3 904,9 тыс. руб. или 100% от плановых назначений.

Согласно пояснительной записке доходы поступили в районный бюджет от МУП Заполярного района «Севержилкомсервис», чистая прибыль от деятельности которого за 2020 год составила 26 032,6 тыс. руб.

Администратором указанного доходного источника является Администрация Заполярного района.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду поступила в бюджет района в сумме 69 853,1 тыс. руб. при плане 53 816,1 тыс. руб., или 129,8% от плана, и составляет 12,1% в общей сумме неналоговых доходов бюджета (5,3% в общей сумме доходов бюджета), в том числе:

– за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами – 6 612,4 тыс. руб. при плане 530,3 тыс. руб.;

– за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты – 6,9 тыс. руб. плане 84,9 тыс. руб.;

– за размещение отходов производства – 28 851,4 тыс. руб. при плане 41 436,1 тыс. руб.;

– за выбросы загрязняющих веществ, образующихся при сжигании на факельных установках и (или) рассеивании попутного нефтяного газа – 34 382,4 тыс. руб. при плане 11 764,8 тыс. руб.

Увеличение поступлений по сравнению с 2020 годом по указанному доходному источнику составило 19 795,3 тыс. руб. (или на 39,5% больше показателей 2020 года).

Согласно пояснительной записке увеличение поступлений платежей по отношению к плану связано с тем, что в отчетном году от ООО «Лукойл-Коми» поступила доплата по платежам за 2019 год в сумме 24 887,4 тыс. руб., а также в доход районного бюджета уточнены платежи от ООО «Руссветпетро» по итогам 2019 года и за 1-3 кварталы 2020 года в общей сумме 2 284,4 тыс. руб.

Также, согласно пояснительной записке, существенно уменьшились поступления от ООО «РН-Северная нефть», в связи с уменьшением объемов выбросов благодаря изменению производственного процесса.

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 7,7 тыс. руб. при плане 89,2 тыс. руб., или в 11 раз меньше планового показателя и на 49,3 % меньше объема поступлений за 2020 год (15,2 тыс. руб.).

По указанному доходному источнику поступили доходы от оказания платных услуг оказанных МКУ ЗР «Северное» ГБУК НАО «Дом культуры поселка Красное» по составлению локально-сметного расчета.

Главным администратором указанного доходного источника является Администрация Заполярного района.

Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества муниципальных районов, составили 3 972,0 тыс. руб. при плане 3 776,0 тыс. руб. (или 105,2% 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», ГБУДО НАО «Детско-юношеский центр «Лидер», ПАО «МТС», АО «Теле2-Санкт-Петербург» располагающихся в помещениях, являющихся собственностью муниципального района, на основании договоров безвозмездного пользования.

Причины превышения фактических поступлений над плановыми в пояснительной записке не приведены.

По сравнению с показателями исполнения за 2020 год объем поступлений увеличился на 50,2 тыс. руб., или на 1,3%.

Главным администратором указанного доходного источника является Администрация Заполярного района.

Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, не планировались и не поступали.

В 2020 году доходы от продажи земельных участков в местный бюджет поступили в сумме 1 205,7 тыс. руб.

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

Доходы от реализации имущества, находящегося в собственности муниципальных районов, не планировались и не поступали.

В 2020 году доходы от продажи имущества в местный бюджет составили 900 тыс. руб.

Администратором платежей является Управление муниципального имущества Администрации Заполярного района.

Сумма прочих неналоговых доходов бюджетов муниципальных районов составила 161,8 тыс. руб. или 100,6% от плана (160,8 тыс. руб.), по главному администратору доходов бюджета Управлению муниципального имущества Администрации Заполярного района (плата по договорам об установке и эксплуатации рекламных конструкций, расположенных на земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена).

Согласно документам администратора доходов, представленным в ходе внешней проверки годовой бюджетной отчетности Управления муниципального имущества Администрации Заполярного района за 2021 год исполнение показателей выше

плановых связано с оплатой пени за 2021 год ИП Комнатный М.Н. по договорам № 01-16-7/19 от 27.03.2019, 01-16-6/19 от 27.

По сравнению с показателями исполнения за 2020 год объем поступлений уменьшился на 641,6 тыс. руб.

Сумма **прочих доходов от компенсации затрат бюджетов** муниципальных районов составила 3 817,3 тыс. руб. при плане 1 969,2 тыс. руб., в том числе:

1) Департамент природных ресурсов, экологии и агропромышленного комплекса Ненецкого автономного округа – при плане 229,0 тыс. руб. поступление составило 100%. Поступила компенсационная стоимость за снос зеленых насаждений на межселенной территории Заполярного района от ООО «ТНГ-Геосейс»;

2) по главному администратору доходов бюджета Администрации Заполярного района при плане 1 740,2 тыс. руб. поступления составили 3 585,5 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» - 1,1 тыс. руб.;

– по результатам проверки КСП Заполярного района, сотрудником МКУ ЗР «Северное» был произведен возврат необоснованно выплаченной компенсации командировочных расходов в сумме 18,0 тыс. руб.;

– по результатам проверки КСП Заполярного района, сотрудником МКУ ЗР «Северное» был произведен возврат необоснованно выплаченной компенсации стоимости проезда к месту отдыха и обратно в сумме 4,0 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 – 377,8 тыс. руб.;

- возмещение расходов, понесенных в 2020 году Администрацией Заполярного района на оплату услуг по проведению судебных экспертиз 217 земельных участков, взысканных с ООО «Лукойл-Коми» в сумме 3 078,3 и т.д.

3) по главному администратору доходов бюджета Управлению муниципального имущества Администрации Заполярного района – в сумме 2,8 тыс. руб., при отсутствии плановых назначений (возврат излишне выплаченной в 2020 году заработной платы от сотрудников по акту проверки КСП).

Доходы от реализации материальных и не материальных активов, составили 980,7 тыс. руб., при плане на отчетный период 661,1 тыс. руб.

Согласно пояснительной записке средства поступили от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена.

В 2020 году доходы от реализации материальных и не материальных активов не поступали.

Администратором платежей является Управление муниципального имущества Администрации Заполярного района.

Доходы бюджета в виде **штрафов, санкций, возмещений ущерба** составили 133 996,8 тыс. руб. при плане 2 209,6 тыс. руб. (или в 60 раз больше плана), в том числе:

1. Административные штрафы. поступили в сумме 1 699,8 тыс. руб. при плановых показателях в сумме 838,9 тыс. руб., из них:

а) штраф за правонарушения, посягающие на права граждан – исполнение 19,9 тыс. руб. при плане 10,6 тыс. руб. Администраторами данного дохода являются Департамент образования, культуры и спорта НАО и Департамент внутренней политики НАО;

б) штраф за на правонарушения, посягающие на здоровье, санитарно-эпидемиологическое благополучие населения и общественную нравственность поступление составило 19,1 тыс. руб. (115,7% от плана), администратором данного дохода является Департамент образования, культуры и спорта НАО. Поступления от Департамента внутренней политики НАО составили 34,4 тыс. руб. или 127,4% от плана;

в) штраф за правонарушения в области охраны собственности составил -0,8 тыс. руб., администратором данного дохода является Департамент образования, культуры и спорта НАО;

г) штраф за правонарушения в области охраны окружающей среды и природопользования составил 18,4 тыс. руб. при плане 7,1 тыс. руб. Администратором данного дохода является Департамент внутренней политики НАО;

д) штраф за правонарушения в области связи и информации составил 14,2 тыс. руб., при плане 10,7 тыс. руб. Администратором данного дохода является Департамент внутренней политики НАО;

е) 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) – 0,3 тыс. руб. при плане 0,2 тыс. руб. Администратором данного дохода является Департамент внутренней политики НАО. Поступления от Управления финансов Администрации Заполярного района составили 46,0 тыс. руб.;

ж) 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 37,0 тыс. руб. (или 100,0% от плановых назначений), Администратором данного дохода является Контрольно-счетная палата Заполярного района;

з) штраф за правонарушения, посягающие на институты государственной власти – 3,1 тыс. руб. Администратором данного дохода является Департамент внутренней политики НАО;

и) штраф за правонарушения против порядка управления, в том числе:
- 0,1 тыс. руб. (100,0% от плана) администратором данного дохода является Департамент образования, культуры и спорта НАО;

- 1 103,7 тыс. руб. (при плане 501,3 тыс. руб.) администратором данного дохода является Департамент внутренней политики НАО.

к) штраф за правонарушения, посягающие на общественный порядок и общественную безопасность составил 385,2 тыс. руб., в том числе:

- 18,1 тыс. руб. (при плане 12,7 тыс. руб.) администратором данного дохода является Департамент образования, культуры и спорта НАО;

- 367,1 тыс. руб. (при плане 194,8 тыс. руб.) администратором данного дохода является Департамент внутренней политики НАО.

2. Неустойки за нарушение срока выполненных работ (оказанных услуг, поставки товаров) поступили в сумме 1 077,5 тыс. руб., при плановых показателях 364,4 тыс. руб., в том числе:

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

- ООО «Эволюционная компания» за нарушение срока поставки оригинальных картриджей в сумме 3,1 тыс. руб.;

- ООО «Северная теплоэнергетическая сервисная компания» за нарушение срока выполнения работ по разработке проектной документации на капитальный ремонт ЛЭП в п. Усть-Кара в сумме 75,9 тыс. руб.;

- ООО «Северная теплоэнергетическая сервисная компания» за нарушение срока выполнения работ по разработке проектной документации на строительство ЛЭП д. Каменка в сумме 59,0 тыс. руб.;

- ООО «Севербоат» за нарушения срока поставки аэролодки на 12 пассажирских мест «Фантом 850А» в сумме 226,7 тыс. руб. и т.д.

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

- ИП Тарасовым А.В. за нарушение срока поставки монитора и системного блока в сумме 0,2 тыс. руб.;

- ООО «Орион» за нарушение срока предоставления обеспечения гарантийных обязательств на выполнение работ по ремонту общественной бани в д. Андег в сумме 0,4 тыс. руб.;

- ООО «РемСтройСервис» за нарушение срока выполнения работ по ремонту пола в гаражном боксе центрального склада по ул. Губкина 3Б в сумме 3,2 тыс. руб.;

- ООО «РемСтройСервис» за нарушение срока выполнения работ по замене септика в административном здании по ул. Губкина 10 в сумме 107,8 тыс. руб. и т.д.;

в) выплачена неустойка в соответствии с требованием Совета Заполярного района ИП Большевым Н.В. за нарушение срока поставки рамок в сумме 1,3 тыс. руб.; ООО «РПК Бивери» за нарушение срока поставки календарей в сумме 3,2 тыс. руб.

г) в соответствии с решениями Арбитражного суда Архангельской области взыскано 392,7 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) – 111,0 тыс. руб., при плановых показателях на 2021 год в сумме 29,2 тыс. руб.

Администратором доходов является Администрация Заполярного района.

4. Возмещение ущерба при возникновении страховых случаев, когда выгодоприобретателями выступают получатели средств бюджета муниципального района, составило 11,0 тыс. руб., плановый показатель не устанавливался. Поступило страховое возмещение от АО «ГСК «Югория».

Администратор доходов - Администрация Заполярного района.

5. 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 82,4 тыс. руб. плановых показателей на 2021 год в сумме 62,4 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 18,1 тыс. руб. при плане 9,6 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 8,5 тыс. руб. при плане 2,4 тыс. руб.;

в) прочие штрафы, налагаемые администратором доходов Управлением Министерства внутренних дел Российской Федерации по Ненецкому автономному округу при плане 6,5 тыс. руб., поступили в сумме 8,4 тыс. руб.;

г) 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 47,4 тыс. руб., при плане 43,9 тыс. руб.

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 131 014,1 тыс. руб., при плановых назначениях на отчетный год 913,7 тыс. руб., из них по главным администраторам доходов:

а) платежи от Департамента природных ресурсов, экологии и агропромышленного комплекса Ненецкого автономного округа поступили в сумме 76,0 тыс. руб.;

б) платежи от Межрегионального управления Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Республике Коми и Ненецкому автономному округу составили 130 938,1 тыс. руб.

В сравнении с 2020 годом в отчетном периоде доходы от штрафов, санкций, возмещения ущерба увеличились на 119 388,4 тыс. руб. или более чем в 9 раз, что связано с поступлениями от ООО «Лукойл-Коми» в возмещение вреда, причиненного почвам при разливе нефти в мае 2021 года на Ошском месторождении).

Безвозмездные поступления

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

При плане 34 561,6 тыс. руб. безвозмездно поступило 28 287,7 тыс. руб. (исполнение – 81,8%), или меньше установленного планом на 6 273,9 тыс. руб., в том числе:

1) **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ** составили 27 706,6 тыс. руб. при плане 33 980,5 тыс. руб. (81,5% от плана), в том числе:

– субсидии из окружного бюджета – 15 399,5 тыс. руб. при плане 21 047,2 тыс. руб. (73,2% от плана) с уменьшением по сравнению с 2020 годом на 29,1%, или на 6 311,5 тыс. руб.;

– субвенции из окружного бюджета – 3 122,5 тыс. руб. при плане 3 748,7 тыс. руб. (83,3% от плана) с увеличением по сравнению с 2020 годом на 4,2%, или на 125,8 тыс. руб.;

– иные межбюджетные трансферты из бюджетов поселений – 9 184,6 тыс. руб. (100,0% от плана) исполнение по отношению к 2020 году уменьшилось на 6,7% или на 662,7 тыс. руб.;

– прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов – не планировались и не поступали, в 2020 году доходы составили 384,0 тыс. руб.

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

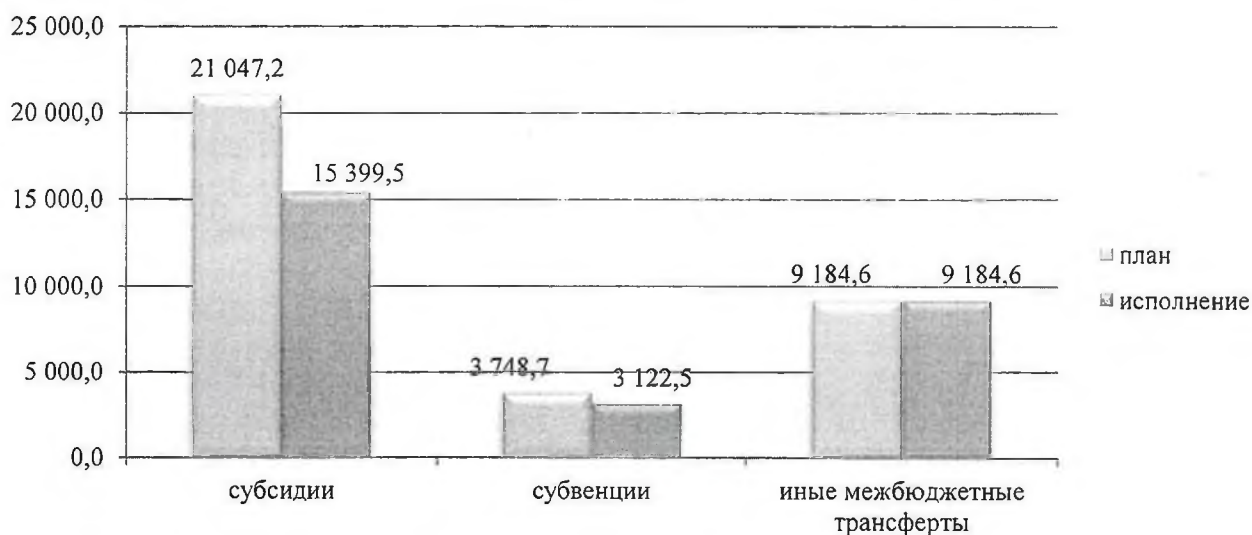


Рис. 4. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы (тыс. руб.).

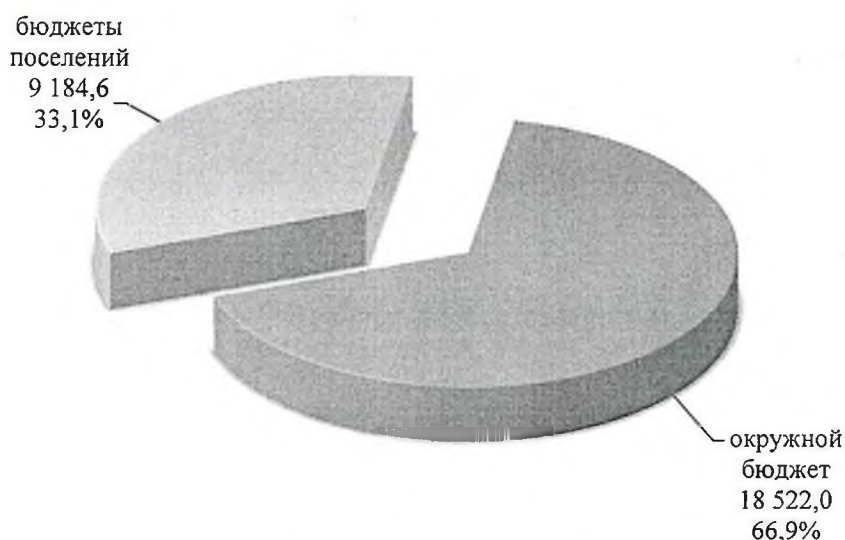


Рис. 5. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы (тыс. руб., %).

Отклонения от плановых показателей 2021 года по отдельным видам безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ представлены в таблице 6:

Таблица 6 (тыс. руб.)

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	План	Факт	Отклонение	Причины отклонений
Окружной бюджет	24 795,9	18 522,0	-6 273,9	
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	21 047,2	15 399,5	-5 647,7	финансирование под фактическую потребность
Субвенции местным бюджетам на осуществление отдельных государственных полномочий Ненецкого автономного округа в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних	3 748,7	3 122,5	-626,2	финансирование под фактическую потребность
Бюджеты поселений	9 184,6	9 184,6	0,0	
Всего	33 980,5	27 706,6	-6 273,9	

2) Доходы от возврата субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составили 582,2 тыс. руб. что соответствует плановым назначениям, в том числе:

- 38,6 тыс. руб. остатки иных межбюджетных трансфертов, полученных из районного бюджета в 2020 году СП «Коткинский сельсовет» в рамках подпрограммы 2 «Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» МП «Комплексное развитие муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы» и не использованных по состоянию на 01.01.2021;

- 543,6 тыс. руб. – остатки иных межбюджетных трансфертов, полученных из районного бюджета в 2020 году в рамках 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» и неиспользованных по состоянию на 01.01.2021 года СП «Андегский сельсовет» - 511,1 тыс. руб.; СП «Колгуевский сельсовет» - 32,5 тыс. руб.

3) Возврат остатков межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов осуществлен в сумме 1,1 тыс. руб. со знаком «минус» или 100,0% плановых назначений, в том числе:

- 1,1 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».

4.2 Исполнение бюджета по расходам

Уточненные показатели сводной бюджетной росписи по расходам утверждены в сумме 1 360 427 371,05 руб. (1 360 427,4 тыс. руб. – по решению о бюджете).

Кассовое исполнение бюджета по расходам составило 1 243 402,0 тыс. руб., или 91,4% от уточненных годовых бюджетных назначений (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 117 025,4 тыс. руб.).

Сравнительные таблицы по расходам бюджета за 2021 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» - 22,7%, «Общегосударственные вопросы» - 17,3%; наименьший – расходы по разделам «Образование» и «Средства массовой информации» - менее одного процента.

По разделам «Культура, кинематография» и «Физическая культура и спорт» бюджетные ассигнования на отчетный период не планировались.

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за 2020 год объем расходов в 2021 году увеличился на 17,2%, или на 182 326,1 тыс. руб. Изменения в структуре расходов районного бюджета в разрезе разделов расходов представлены на рисунке 7.

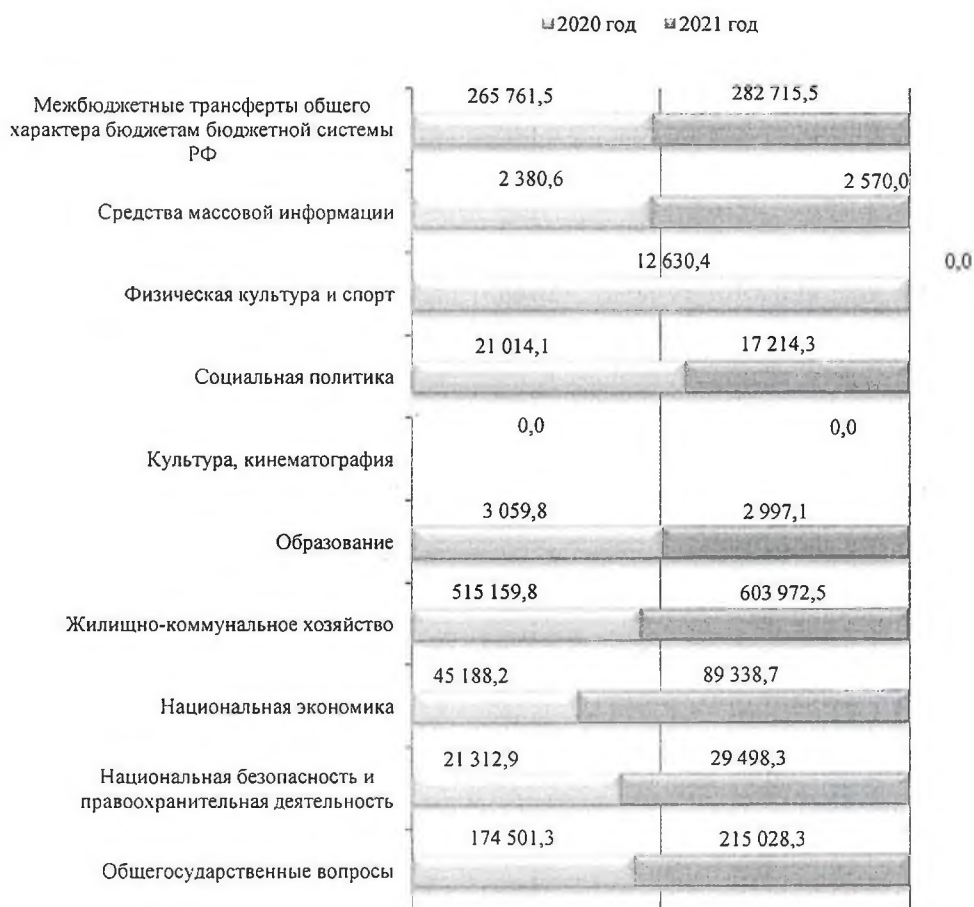


Рис. 7. Расходы бюджета в разрезе разделов (тыс. руб.)

Анализ исполнения бюджета по расходам в разрезе разделов бюджетной классификации расходов показал, что по 5 разделам из 8 исполнение составило меньше уровня исполнения бюджета по расходам в целом (ниже 91,4%), в том числе:

– общегосударственные вопросы – 91,0% (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 21 309,3 тыс. руб.);

– национальная безопасность и правоохранительная деятельность – 84,7% (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 5 346,9 тыс. руб.);

– национальная экономика – 88,2 % (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 12 007,2 тыс. руб.);

– жилищно-коммунальное хозяйство – 90,6% (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 62 734,6 тыс. руб.);

– средства массовой информации – 90,6% (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 266,1 тыс. руб.).

Наибольший объем неисполненных бюджетных ассигнований в суммовом выражении приходится на раздел «Жилищно-коммунальное хозяйство» – не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 62 734,6 тыс. руб. или 53,6% от всех неисполненных бюджетных ассигнований.

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 – 90,6% от плана, объем неисполненных бюджетных ассигнований составил 89 477,9 тыс. руб., из них 85 341,4 тыс. руб. в рамках программной части бюджета, 4 136,5 тыс. руб. в рамках непрограммных расходов бюджета.

Также ниже уровня исполнения бюджета в целом сложился уровень исполнения расходов по Управлению муниципального имущества – 87,9% от плана, объем неисполненных бюджетных ассигнований составил 2 252,5 тыс. руб.

Анализ равномерности осуществления расходов в течение 2021 года представлен на рисунках 9-11.

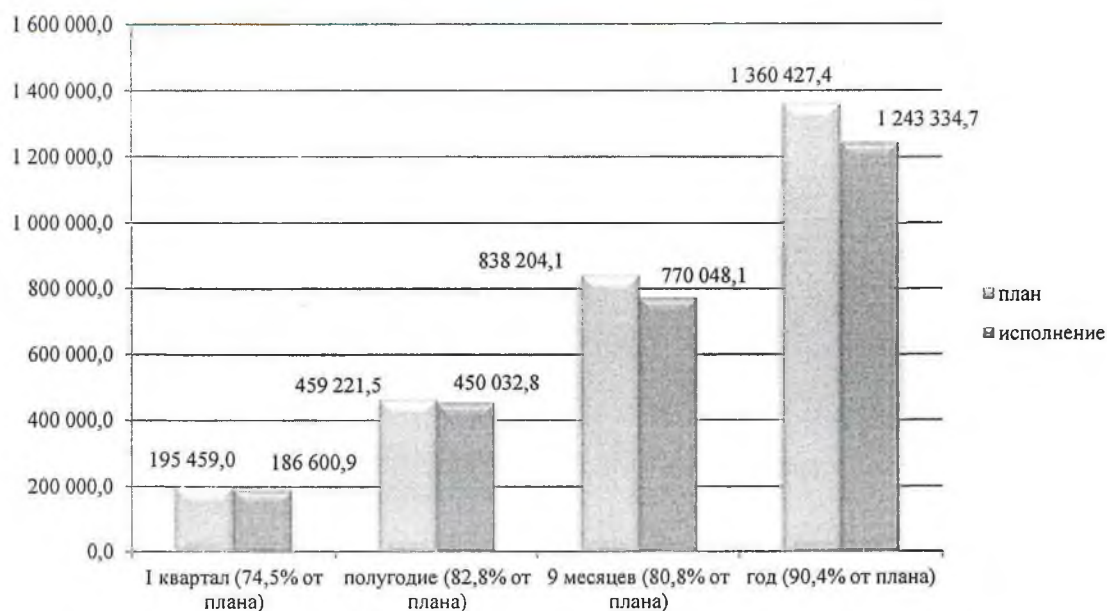


Рис. 9. Исполнение бюджета по отчетным периодам года (тыс. руб.).



Рис. 10. Исполнение бюджета по кварталам (доля в общей сумме расходов бюджета 2021 года).

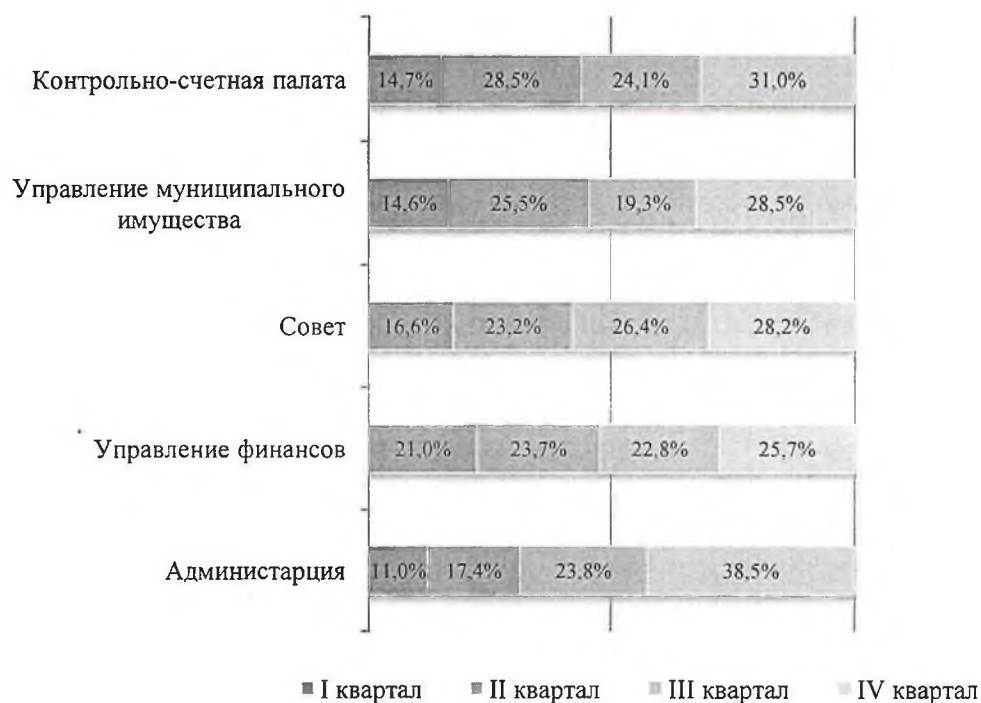


Рис. 11. Исполнение бюджета по кварталам в разрезе главных распорядителей бюджетных средств (доля в общей сумме расходов бюджета 2021 года).

В ходе проведенного анализа установлено, что в 2021 году исполнение расходных обязательств осуществлялось ниже запланированных уровней по итогам каждого отчетного периода. Относительно равномерно исполнение расходных обязательств осуществлялось Советом Заполярного района и Управлением финансов и с существенным увеличением в четвертом квартале Администрацией Заполярного района.

Расходы бюджета в разрезе программных и непрограммных расходов представлены в таблице 7.

Таблица 7

Наименование	Исполнение за 2020 г		План на 2021 г		Исполнение за 2021г		Не исполнено за 2021г	
	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	996 651,5	94,6%	1 275 361,3	93,7%	1 172 634,4	94,3%	102 726,9	8,1%
Непрограммная часть бюджета	64 357,1	85%	85 066,1	6,3%	70 700,3	5,7%	14 365,8	16,9%
Всего:	1 061 008,6	94%	1 360 427,4	100%	1 243 334,7	100%	117 092,7	8,6%

Программная часть бюджета по итогам исполнения бюджета за 2021 год составила 91,9% от общей суммы расходов районного бюджета (в 2020 году указанный показатель составил 94,6%). Расходы программной части районного бюджета в разрезе 12 муниципальных программ представлены в таблице 10, а также в Приложении 4 к настоящему заключению.

На финансирование программных мероприятий районным бюджетом на 2021 год предусмотрено 1 275 361,3 тыс. руб., исполнено 1 172 634,4 тыс. руб. (или 91,9% от плана), в том числе за счет средств районного бюджета – 1 157 235,0 тыс. руб., за счет средств окружного бюджета 15 399,4 тыс. руб. Структура кассовых расходов программной части бюджета представлена на рисунках 12, 13.

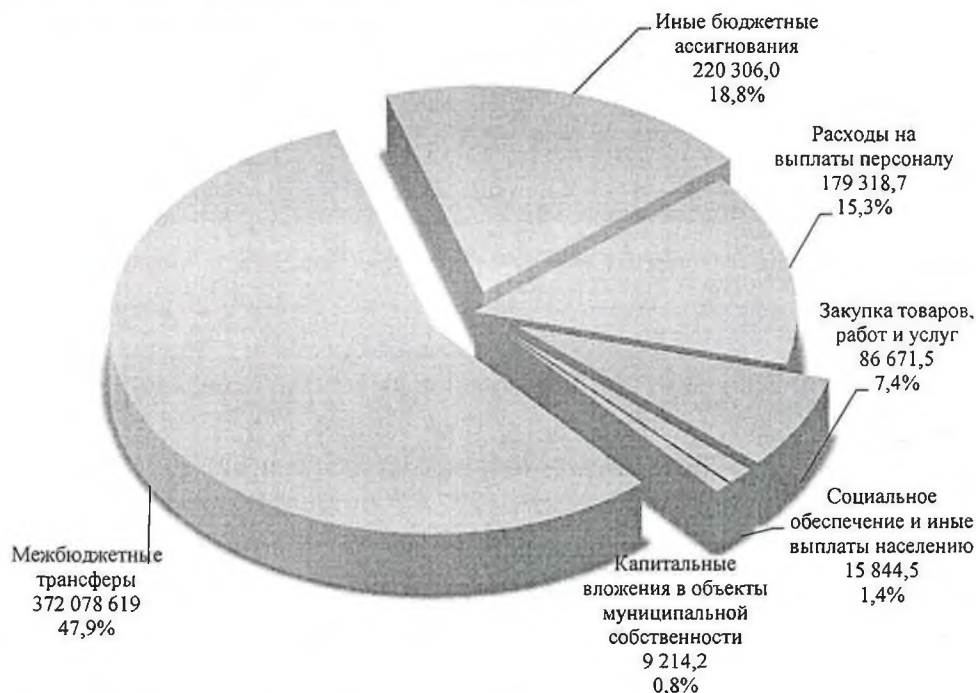


рис. 12. Расходы в рамках муниципальных программ в разрезе видов расходов (тыс. руб., %).

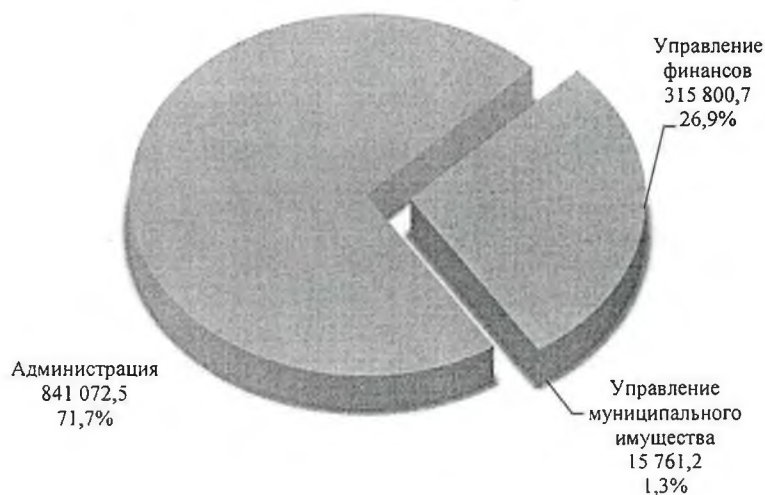


Рис. 13. Расходы в рамках муниципальных программ в разрезе ГРБС (тыс. руб., %).

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 8.

Таблица 8 (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 2019-2025 годы"	244 200,7	233 884,8	95,8%	10 315,9	эффективна
Муниципальная программа "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2025 годы"	326 773,5	301 616,6	92,3%	25 156,9	эффективна
Подпрограмма 1 "Реализация функций местного самоуправления"	107 007,1	104 076,7	97,3%	2 930,4	эффективна
Подпрограмма 2 "Управление муниципальным имуществом"	32 812,1	27 096,7	82,6%	5 715,4	умеренно эффективна
Подпрограмма 3 "Материально-техническое и транспортное обеспечение деятельности органов местного самоуправления Заполярного района"	95 445,4	84 486,9	88,5%	10 958,5	умеренно эффективна
Подпрограмма 4 "Обеспечение информационной открытости органов местного самоуправления Заполярного района"	3 191,4	2 610,5	81,8%	580,9	умеренно эффективна
Подпрограмма 5 "Организация и проведение официальных мероприятий муниципального района "Заполярный район"	1 889,3	1 734,6	91,8%	154,7	умеренно эффективна
Подпрограмма 6 "Возмещение части затрат на содержание органов местного самоуправления поселений Ненецкого автономного округа"	86 428,2	81 611,2	94,4%	4 817,0	эффективна
Муниципальная программа "Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	66 717,7	54 821,5	82,2%	11 896,2	эффективна
Муниципальная программа "Обеспечение населения муниципального района "Заполярный район" чистой водой на 2021-2030 годы"	37 238,6	16 802,6	45,1%	20 436,0	умеренно эффективна
Муниципальная программа "Развитие энергетики муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	65 586,3	57 547,5	87,7%	8 038,8	эффективна
Муниципальная программа "Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	224 313,2	218 288,1	97,3%	6 025,1	эффективна
Муниципальная программа "Безопасность на территории муниципального района "Заполярный район" на 2019-2030 годы"	34 845,2	29 498,3	84,7%	5 346,9	эффективна
Муниципальная программа "Строительство (приобретение) и проведение мероприятий по капитальному и текущему ремонту жилых помещений муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030 годы"	100 901,6	93 180,5	92,3%	7 721,1	эффективна
Муниципальная программа "Развитие коммунальной инфраструктуры поселений муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030 годы"	138 753,2	130 974,4	94,4%	7 778,8	эффективна
Муниципальная программа "Обеспечение населения централизованным теплоснабжением в МО "Муниципальный район" Заполярный район" на 2020-2030 годы"	0,0	0,0	-	-	эффективна
Муниципальная программа "Развитие сельского хозяйства на территории муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	36 031,3	36 020,1	100%	11,2	эффективна
Муниципальная программа "Чистая вода"	0,0	0,0	-	-	не эффективна
ВСЕГО расходы	1 275 361,3	1 172 634,4	91,9%	102 726,9	

Объем неисполненных бюджетных ассигнований программной части бюджета составил 102 726,9 тыс. руб., в том числе в разрезе ГРБС:

а) Администрация – 85 341,5 тыс. руб., в том числе:

МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2025 годы» - 18 087,4 тыс. руб., из них:

10 958,5 тыс. руб. - обеспечение деятельности МКУ ЗР «Северное» (включая транспортные расходы). Не освоение средств образовалось в результате экономии средств на оплату расходов, связанных со служебными командировками; фактические транспортные расходы оказались ниже запланированных (в т.ч. по причине несостоявшегося выезда на сессию в п. Усть-Кара); до конца года поставщиками не представлены счета на оплату услуг за декабрь 2021 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. Кроме того, образовался неиспользованный остаток лимитов по заработной плате и начислениям по оплате труда, по причине большого количества больничных.

МП «Безопасность на территории муниципального района «Заполярный район» на 2019-2030 годы» - 5 346,9 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 – 7 721,1 тыс. руб. (не выполнены мероприятия по капитальному ремонту жилого дома по ул. Сельская № 100 в п. Индига МО «Тиманский сельсовет» НАО и по закупке и установке счетчиков холодного и горячего водоснабжения в жилищном фонде МО "Поселок Амдерма" НАО);

МП «Развитие коммунальной инфраструктуры поселений муниципального района «Заполярный район» на 2020-2030 годы – 7 778,8 тыс. руб. (не выполнено мероприятие по созданию мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов до 11 месяцев в МО "Шоинский сельсовет" НАО; не в полной мере освоены средства на приобретение контейнеров и обустройство контейнерных площадок);

МП «Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» - 11 896,2 тыс. руб. (не в полном объеме освоены средства на содержание авиаплощадок в поселениях, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения);

МП «Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» - 6 025,1 тыс. руб. (не выполнены мероприятия по устройству покрытия проездов в районе улиц Профсоюзная и Новая к детскому саду в с. Несь и по ремонту памятника землякам, погибшим в годы Великой Отечественной войны в селе Великовисочное МО «Великовисочный сельсовет» НАО);

МП «Обеспечение населения муниципального района «Заполярный район» чистой водой на 2021-2030 годы» - 20 436,0 тыс. руб. (не выполнен второй этап мероприятия по геологическому исследованию и разведке подземных вод в д. Каменка

и п. Хонгурей Ненецкого АО; мероприятие по строительство очистных сооружений производительностью 2500 куб. м в сутки в п. Искателей);

МП «Развитие энергетики муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» - 8 038,8 тыс. руб. (не выполнено мероприятие по разработка проектно-сметной документации на строительство ЛЭП 0,4 кВ в д. Каменка, кроме того образовалась экономия по результатам выполнения работ);

МП «Развитие сельского хозяйства на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» - 11,2 тыс. руб. (образовалась экономия по результатам конкурсных процедур).

б) Управление финансов – 15 133,0 тыс. руб., в том числе:

МП «Управление финансами в муниципальном районе «Заполярный район» на 2019-2025 годы» - 10 315,9 тыс. руб., из них 10 184,5 тыс. руб. приходится на остаток нераспределенного резерва; 131,4 тыс. руб. - на расходы по содержанию Управления финансов;

МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2025 годы» - 4 817,1 тыс. руб., которые приходятся на межбюджетные трансферты муниципальным образованиям поселений на возмещение части затрат по расходам на оплату коммунальных услуг, приобретение твердого топлива.

в) Управление муниципального имущества – 2 252,4 тыс. руб., в том числе расходы на содержание УМИ в сумме 1 889,1 тыс. руб. и расходы, связанные с управлением муниципальной собственностью, в сумме 363,3 тыс. руб. в рамках МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2025 годы».

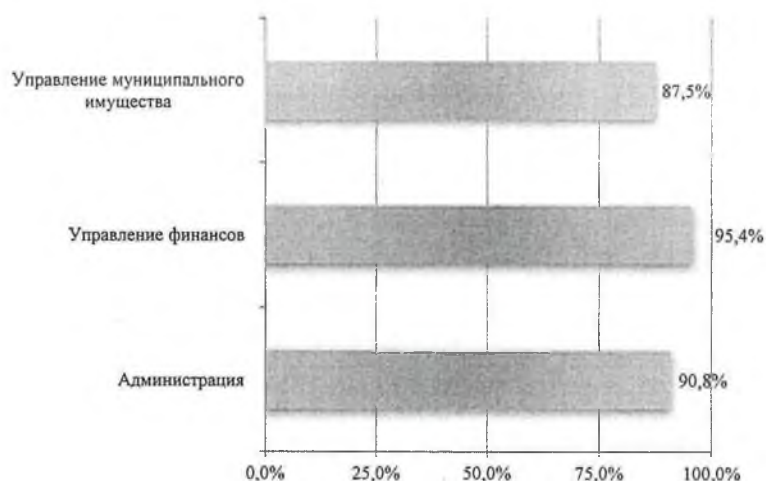


Рис. 14. Исполнение расходов, предусмотренных в рамках муниципальных программ, в разрезе ГРБС (%).

Расходы непрограммной части бюджета утверждены на 2021 год в сумме 85 066,1 тыс. руб., исполнено 70 700,3 тыс. руб. (или 83,1% от плана).

Объем неисполненных в отчетном периоде бюджетных ассигнований непрограммной части бюджета составил 14 365,8 тыс. руб., из них основной объем приходится на бюджетные ассигнования:

- резервного фонда Администрации Заполярного района – 8 000 тыс. руб.;
- в виде иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений на организацию ритуальных услуг – 1 776,2 тыс. руб.;
- на содержание органов местного самоуправления (в общей сумме) – 2 080,3 тыс. руб.;
- Расходы, связанные с обустройством проезда к территории общего пользования - муниципальный пляж ЗР "Озеро Голубое" – 1 519,6 тыс. руб. и т.д.

таблица 9 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Утвержденные назначения	Исполнение		
		сумма	% исполнения	отклонение
Исполнение судебных решений	11 327,6	11 315,5	100%	-12,1
Судебные расходы	201,5	201,5	100%	0,0
Уплата членских взносов в ассоциацию «Совет муниципальных образований Ненецкого автономного округа»	300,0	300,0	100%	0,0
Иные межбюджетные трансферы на организацию ритуальных услуг	4 468,8	2 692,6	60%	-1 776,2
Расходы, связанные с проведением оценки рыночной стоимости земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена	600,0	600,0	100%	0,0
Резервный фонд местной администрации	8 000,0	0,0	0%	-8 000,0
Расходы на содержание главы и Совета Заполярного района	28 930,7	27 403,7	95%	-1 527,0
Организация и проведение официальных мероприятий МР «Заполярный район»	3 187,8	2 982,5	94%	-205,3
Содержание КСП Заполярного района	21 015,6	20 654,7	98%	-360,9
Единовременное денежное вознаграждение гражданам, награжденных медалью "За заслуги перед Заполярным районом"	69,0	69,0	100,00%	0,0
Расходы на содержание органов местного самоуправления и обеспечение их функций	192,4	0,0	0%	-192,4
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"	269,4	259,3	96%	-10,1
Выплаты гражданам, которым присвоено звание "Почетный гражданин Заполярного района"	1 235,0	1 098,9	89%	-136,1
Субвенции местным бюджетам на осуществление отдельных государственных полномочий Ненецкого автономного округа в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних	3 085,6	2 997,1	97%	-88,5
Проведение Всероссийской переписи населения 2020 года	663,1	125,5	19%	-537,6
Расходы, связанные с обустройством проезда к территории общего пользования - муниципальный пляж ЗР "Озеро Голубое"	1 519,6	0,0	0%	-1 519,6
Всего	85 066,1	70 700,3	83,1%	-14 365,8

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

Расходы на содержание органов местного самоуправления в 2021 году составили 172 125,7 тыс. руб., что на 3,7%, или на 6 171,0 тыс. руб., больше показателя исполнения 2020 года. Доля расходов на содержание органов местного самоуправления в общей сумме расходов районного бюджета составила 13,8%. Процент исполнения плановых показателей составил 97,2% при плане 177 163,8 тыс. руб.

Структура и динамика штатной численности органов местного самоуправления представлена в таблице 10.

Таблица 10

Наименование показателя	На конец 2020 года		На конец 2021 года		Отклонение	
	полномочия муниципального района	переданные полномочия	полномочия муниципального района	переданные полномочия	полномочия муниципального района	переданные полномочия
Совет	12	0	12	0	0,0	0,0
<i>муниципальная должность</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>должности муниципальной службы</i>	<i>5</i>	<i>0</i>	<i>5</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>должности, не относящиеся к должностям муниципальной службы</i>	<i>6</i>	<i>0</i>	<i>6</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Администрация	42	2	43	2	1,0	0,0
<i>должности муниципальной службы</i>	<i>22</i>	<i>2</i>	<i>23</i>	<i>2</i>	<i>1,0</i>	<i>0,0</i>
<i>должности, не относящиеся к должностям муниципальной службы</i>	<i>20</i>	<i>0</i>	<i>20</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Управление финансов	18	0	18	0	0,0	0,0
<i>должности муниципальной службы</i>	<i>14</i>	<i>0</i>	<i>14</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>должности, не относящиеся к должностям муниципальной службы</i>	<i>4</i>	<i>0</i>	<i>4</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Управление муниципального имущества	8	0	9	0	1,0	0,0
<i>должности муниципальной службы</i>	<i>7</i>	<i>0</i>	<i>8</i>	<i>0</i>	<i>1,0</i>	<i>0,0</i>
<i>должности, не относящиеся к должностям муниципальной службы</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Контрольно-счетная палата	4	5	5	5	1,0	0,0
<i>муниципальная должность</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2</i>	<i>0</i>	<i>2,0</i>	<i>0,0</i>
<i>должности муниципальной службы</i>	<i>2</i>	<i>5</i>	<i>1</i>	<i>5</i>	<i>-1,0</i>	<i>0,0</i>
<i>должности, не относящиеся к должностям муниципальной службы</i>	<i>2</i>	<i>0</i>	<i>2</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Всего	84	7	87	7	3,0	0,0
<i>муниципальная должность</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>3</i>	<i>0</i>	<i>2,0</i>	<i>0,0</i>
<i>должности муниципальной службы</i>	<i>50</i>	<i>7</i>	<i>51</i>	<i>7</i>	<i>1,0</i>	<i>0,0</i>
<i>должности, не относящиеся к должностям муниципальной службы</i>	<i>33</i>	<i>0</i>	<i>33</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>

На конец отчетного периода штатная численность органов местного самоуправления учтена в количестве 87 единицы (в том числе 7 единиц, осуществляющих переданные полномочия):

3 лица, замещающих муниципальные должности;

51 муниципальный служащий (в том числе 7 единиц, осуществляющих переданные полномочия);

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

По отношению к показателям штатной численности на конец 2020 года штатная численность органов местного самоуправления на конец 2021 года увеличена на 3 единицы: в Администрации Заполярного района введена 1 единица ведущего специалиста, в УМИ введена 1 единица главного специалиста и в Контрольно-счетной палате введена 1 единица аудитора.

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 164 893,6 тыс. руб. на содержание органов местного самоуправления муниципального района «Заполярный район».

Фактически расходы на содержание органов местного самоуправления составили 159 944,0 тыс. руб., или 97,0% от плана (таблица 11).

Таблица 11 (тыс. руб.)

Наименование расходов	Исполнено за 2020 год	План на 2021 год	Исполнение за 2021 год			Изменения по отношению к показателям 2020 года	
			сумма	% исполнения	отклонение	сумма	%
Глава Заполярного района	4 900,9	4 931,3	4 902,5	99,4%	-28,8	1,6	0,0%
Совет, в т.ч.:	20 475,8	23 999,4	22 501,3	93,8%	-1 498,1	2 025,5	9,9%
<i>Аппарат Совета</i>	<i>17 310,5</i>	<i>18 977,3</i>	<i>18 678,4</i>	<i>98,4%</i>	<i>-298,9</i>	<i>1 367,9</i>	<i>7,9%</i>
<i>Депутаты Совета</i>	<i>3 165,3</i>	<i>5 022,1</i>	<i>3 822,9</i>	<i>76,1%</i>	<i>-1 199,2</i>	<i>657,6</i>	<i>20,8%</i>
Администрация, в т.ч.:	71 845,0	73 626,4	72 585,4	98,6%	-1 041,0	740,4	1,0%
<i>Дополнительные расходы на осуществление государственных полномочий НАО</i>	<i>63,0</i>	<i>663,1</i>	<i>125,5</i>	<i>18,9%</i>	<i>-537,6</i>	<i>62,5</i>	<i>99,2%</i>
Контрольно-счетная палата	8 827,5	11 831,0	11 470,1	96,9%	-360,9	2 642,6	29,9%
Управление финансов	32 886,1	33 216,7	33 085,1	99,6%	-131,5	199,0	0,6%
Управление муниципального имущества	14 838,0	17 288,8	15 399,6	89,1%	-1 889,2	561,6	3,8%
Всего	153 773,3	164 893,6	159 944,0	97,0%	-4 949,5	6 170,7	4,0%

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 2019-2025 годы», МП «Развитие административной системы

местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2025 годы»).

Остаток неиспользованных бюджетных ассигнований составил 4 949,5 тыс. руб., в том числе:

- по расходам на содержание главы Заполярного района в сумме 28,8 тыс. руб.;
- по расходам на содержание депутатов Совета в сумме 1 199,2 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 298,9 тыс. руб. (экономия по расходам, предусмотренным на оплату услуг связи в сумме 14,4 тыс. руб.; по расходам на оплату труда и начислениям в сумме 79,6 тыс. руб.; на оплату льготного проезда к месту отдыха и обратно в сумме 34,3 тыс. руб.; на оплату других услуг в сумме 25,5 тыс. руб.; по командировочным расходам в сумме 118,1 тыс. руб.; по расходам на участие в семинарах в сумме 27,0 тыс. руб.);

- по расходам на содержание Администрации в сумме 1 041,0 тыс. руб. (экономия по фонду оплаты труда и начислениям на ФОТ – 413,9 тыс. руб. в связи с временной нетрудоспособностью сотрудников; по расходам на оплату услуг связи – 38,5 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 отправок по муниципальному контракту, заключенному с Отделом Государственной фельдъегерской службы РФ в г. Архангельске; по расходам, предусмотренным на оплату прочих работ, услуг в общей сумме 148,9 тыс. руб. в связи с тем, что фактические расходы на прохождение диспансеризации муниципальными служащими Администрации Заполярного района оказались ниже запланированных; по оплате льготного проезда – 204,2 тыс. руб. в связи с тем, что фактические расходы оказались ниже запланированных; по командировочным расходам – 235,5 тыс. руб. в связи с уменьшением количества командировок.

- по расходам на содержание Контрольно-счетной палаты в сумме 360,9 тыс. руб. в связи с экономией по фонду оплаты труда и начислениям на ФОТ – 302,4 тыс. руб., в связи с периодическим наличием вакантной должности инспектора в течение 2021 года; по командировочным расходам – 30,0 тыс. руб., в связи с сокращением числа командировок; по расходам, предусмотренным на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд – 15,8 тыс. руб. в связи с тем, что фактические расходы оказались ниже запланированных; по расходам на приобретение основных средств и материальных запасов – 12,7 тыс. руб. поскольку расходы производились по потребности.

- по расходам на содержание Управления финансов в сумме 131,5 тыс. руб., в связи с экономией бюджетных средств. Экономия средств сложилась по расходам, запланированным по начислению страховых взносов (92,5 тыс. руб.), льготного проезда (23,9 тыс. руб.), на услуги связи (9,3 тыс. руб.), по прочим расходам (5,1 тыс. руб.), на основные средства (0,7 тыс. руб.). Расходы произведены в соответствии с потребностью.

- по расходам на содержание Управления муниципального имущества в сумме 1 889,2 тыс. руб., наибольшая доля неиспользованных бюджетных назначений приходится на фонд оплаты труда и начисления – 1 611,1 тыс. руб.; командировочные

расходы и компенсация проезда к месту использования отпуска и обратно – 277,7 тыс. руб.; на закупку товаров работ и услуг – 0,3 тыс. руб.

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 2021 год установлены постановлением Администрации НАО от 25.11.2020 № 304-п.

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

По сравнению с показателями исполнения бюджета за 2020 год сумма расходов на содержание органов местного самоуправления увеличилась на 4%, или на 6 170,7 тыс. руб.

Расходы на содержание органов местного самоуправления на **выполнение переданных полномочий** за счет средств окружного бюджета и бюджетов муниципальных образований поселений составили 12 181,7 тыс. руб. при плане 12 270,2 тыс. руб. (или 99,3% от плановых показателей), в том числе (таблица 12):

Таблица 12 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Исполнено за 2020 год	План на 2021 год	Исполнение за 2021 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	9 184,6	9 184,6	9 184,6	100,0%	0,0	0,0	0,0%
Содержание специалистов по осуществлению отдельных государственных полномочий НАО в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних	2 996,8	3 085,6	2 997,1	97,1%	-88,5	0,3	0,0%
Всего	12 181,4	12 270,2	12 181,7	99,3%	-88,5	0,3	0,0%

Остаток неиспользованных бюджетных ассигнований, предусмотренных на содержание специалистов, выполняющих переданные государственные полномочия и полномочия поселений, составил 88,5 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 88,5 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 215 028,4 тыс. руб. при плане 236 337,6 тыс. руб., или на 91,0%.

Расходы **непрограммной части** бюджета составили 63 583,5 тыс. руб. при плане на отчетный период 75 745,9 тыс. руб., или 83,2% от плана. Исполнение в разрезе целевых статей представлено в таблице 13.

Таблица 13 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2021 год (сводная бюджетная роспись)	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
НЕПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	75 745,9	63 583,5	83,9%	-12 162,4
Содержание главы Заполярного района	4 931,3	4 902,5	99,4%	-28,8
Содержание депутатов Совета	5 022,1	3 822,8	76,1%	-1 199,3
Содержание аппарата Совета	18 977,3	18 678,4	98,4%	-298,9
Проведение Всероссийской переписи населения 2020 года	663,1	125,5	18,9%	-537,6
Содержание Контрольно-счетной палаты	21 015,6	20 654,7	98,3%	-360,9
Резервный фонд	8 000,0	0,0	0,0%	-8 000,0
Судебные расходы	201,5	201,5	100,0%	0,0
Исполнение судебных решений	11 327,6	11 315,5	99,9%	-12,1
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"	3 118,8	2 913,6	93,4%	-205,2
Расходы, связанные с обустройством проезда к территории общего пользования - муниципальный пляж ЗР "Озеро Голубое"	1 519,6	0,0	0,0%	-1 519,6
Единовременное денежное вознаграждение гражданам, награжденным медалью "За заслуги перед Заполярным районом"	69,0	69,0	100,0%	0,0
Расходы, связанные с проведением оценки рыночной стоимости земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена	600,0	600,0	100,0%	0,0

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 93,4%, остаток неисполненных бюджетных ассигнований составил 205,2 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.

Бюджетные ассигнования по расходам на обустройство проезда к территории общего пользования - муниципальный пляж ЗР «Озеро Голубое» в сумме 1 519,6 тыс. руб. не исполнены по причине нарушения Подрядчиком ИП Дорониным М.С. сроков выполнения работ. Комплектующие материалы для устройства водопропускных сооружений не завезены, в связи с чем, работы будут завершены до 01.08.2022г.

Расходы на проведение Всероссийской переписи населения 2020 года осуществлены по фактически предоставленным документам.

Не исполнены бюджетные ассигнования на исполнение судебных решений в сумме 12,1 тыс. руб. в связи с не поступлением в адрес Администрации Заполярного района исполнительного листа на взыскание расходов на оплату услуг представителя.

Расходы **программной части** бюджета составили 151 444,9 тыс. руб., или 70,6% от общей суммы расходов по данному разделу. Плановые показатели исполнены на 94,3%. Исполнение в разрезе мероприятий муниципальных программ представлено в таблице 14.

Таблица 14 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2021 год (сводная бюджетная роспись)	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
ПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	160 591,7	151 444,9	94,3%	-9 146,8
МП "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2025 годы"	126 176,7	117 161,5	92,9%	-9 015,2
<i>Подпрограмма 1 "Реализация функций муниципального управления"</i>	<i>91 220,0</i>	<i>88 289,7</i>	<i>96,8%</i>	<i>-2 930,3</i>
содержание Администрации	73 626,4	72 585,3	98,6%	-1 041,1
содержание Управления финансов	304,8	304,7	100,0%	-0,1
содержание Управления муниципального имущества	17 288,8	15 399,7	89,1%	-1 889,1
<i>Подпрограмма 2 "Управление муниципальным имуществом"</i>	<i>32 712,1</i>	<i>27 096,7</i>	<i>82,8%</i>	<i>-5 615,4</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	6 795,5	5 784,0	85,1%	-1 011,5
расходы по приобретению, содержанию, прочим мероприятиям, связанным с муниципальным имуществом	11 592,1	9 383,0	80,9%	-2 209,1
оценка недвижимости, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности	570,0	307,0	53,9%	-263,0
уплата взносов на капитальный ремонт по помещениям в многоквартирных домах, включенных в региональную программу капитального ремонта жилищного фонда	51,9	51,9	100,0%	0,0
межбюджетные трансферты муниципальным образованиям, в т.ч.:	13 702,6	11 570,8	84,4%	-2 131,8
<i>Капитальный и текущий ремонт муниципального имущества</i>	<i>10 829,3</i>	<i>9 737,4</i>	<i>89,9%</i>	<i>-1 091,9</i>
<i>Выполнение работ по гидравлической промывке, испытаний на плотность и прочность системы отопления потребителя тепловой энергии</i>	<i>837,2</i>	<i>794,8</i>	<i>94,9%</i>	<i>-42,4</i>
<i>Приобретение и содержание муниципального имущества</i>	<i>1 230,6</i>	<i>630,5</i>	<i>51,2%</i>	<i>-600,1</i>
<i>Содержание пустующего муниципального жилого фонда</i>	<i>805,5</i>	<i>408,1</i>	<i>50,7%</i>	<i>-397,4</i>
<i>Подпрограмма 4 "Обеспечение информационной открытости органов местного самоуправления Заполярного района"</i>	<i>355,3</i>	<i>40,5</i>	<i>11,4%</i>	<i>-314,8</i>
публикация информации в печатных изданиях, размещение на телеканале и радиостанциях, модернизация сайтов	355,3	40,5	11,4%	-314,8
<i>Подпрограмма 5 "Организация и проведение официальных мероприятий муниципального района "Заполярный район"</i>	<i>1 889,3</i>	<i>1 734,6</i>	<i>91,8%</i>	<i>-154,7</i>
организация участия органов местного самоуправления в официальных мероприятиях	1 831,8	1 677,1	91,6%	-154,7
социальное обеспечение и иные выплаты населению	57,5	57,5	100,0%	0,0
МП "Управление финансами в муниципальном районе "Заполярный район" на 2017-2025 годы"	32 911,9	32 780,5	99,6%	-131,4
содержание Управления финансов	32 911,9	32 780,5	99,6%	-131,4

МП "Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	1 503,1	1 502,9	100,0%	-0,2
межбюджетные трансферты муниципальным образованиям на обозначение и содержание снегоходных маршрутов	1 503,1	1 502,9	100,0%	-0,2

Объем неисполненных бюджетных ассигнований программной части составил 9 146,8 тыс. руб., в том числе:

– объем неисполненных бюджетных ассигнований на содержание органов местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» составил 3 061,7 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 1 011,5 тыс. руб. (фактические расходы на оплату услуг по потреблению газа и электроснабжению на объекте «Спортивное сооружение с универсальным игровым залом в п. Амдерма НАО» сложились ниже запланированных);

– бюджетные ассигнования на расходы по приобретению, содержанию, прочим мероприятиям, связанным с муниципальным имуществом не исполнены в сумме 2 209,1 тыс. руб. (исполнитель МКУ ЗР «Северное»), в связи с не освоением средств по мероприятию «Установка ограждения с устройством ворот для въезда на территорию земельного участка технического склада МП ЗР «Северная транспортная компания» в районе ул. Угольной в сумме 1 030,0 тыс. руб., а также сложившейся экономией по итогам проведения конкурсных процедур;

– бюджетные ассигнования на оценку недвижимости, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности не исполнены в сумме 263,0 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, предусмотренные в виде иных межбюджетных трансфертов, не исполнены на сумму 2 131,8 тыс. руб., в том числе:

√ в сумме 397,4 тыс. руб. на содержание пустующего жилого фонда СП «Поселок Амдерма», поскольку платежи за первое полугодие произведены за счет средств поселения;

√ в сумме 600,0 тыс. руб. на проведение инженерных работ по восстановлению и оформлению рабочей и исполнительной документации на ЛЭП-0,4 Кв в п. Красное, в связи с поздним предоставлением документов администрацией поселения по обследованию электрических сетей не заключен договор на проведение инженерных работ;

√ в сумме 416,5 тыс. руб. на разработку проектной документации на ремонт причалов в п. Индига, поскольку срок исполнения контракта – 1 квартал 2022г;

√ в сумме 675,4 тыс. руб. по мероприятию «Ремонт снегохода «Arctic Cat Z1» СП «Тиманский сельсовет» ЗР НАО, в связи с поставкой запчастей не в полном объеме;

√ в сумме 42,4 тыс. руб. на выполнение работ по гидравлической промывке, испытаний на плотность и прочность системы отопления потребителя тепловой энергии.

– 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 2017-2025 годы» сложились ниже запланированных на 314,8 тыс. руб.

В рамках подпрограммы 4 решением о бюджете были предусмотрены расходы на модернизацию сайта органов местного самоуправления Заполярного района в сумме 296,3 тыс. руб. Согласно пояснительной записке в 2021 году мероприятие выполнено не было по причине позднего направления предложений по модернизации в адрес МКУ ЗР «Северное» от инициаторов мероприятия (Администрация Заполярного района, Совет Заполярного района), в связи с чем не было возможности проведения электронного аукциона. Данный факт свидетельствует о неэффективном (нерациональном) распоряжении бюджетными средствами.

– 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 2017-2025 годы» не исполнены в сумме 154,7 тыс. руб. в связи с экономией по итогам проведения конкурсных процедур, перенесением заключения контракта на изготовление и поставку трех наградных комплектов к званию «Почетный гражданин Заполярного района» на 2022 год и уменьшением представительских расходов;

– бюджетные ассигнования, предусмотренные в виде иных межбюджетных трансфертов, на обозначение и содержание снегоходных маршрутов в рамках муниципальной программы «Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» не исполнены в сумме 0,2 тыс. руб.

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за 2020 год расходы на общегосударственные вопросы в 2021 году увеличились на 23,2%, или на 40 527,0 тыс. руб., доля в общем объеме расходов бюджета увеличилась до 17,3% (в 2020 - 16,4%), в том числе:

а) расходы на содержание органов местного самоуправления увеличились на 6 171,0 тыс. руб., или на 3,7%;

б) судебные расходы составили 201,5 тыс. руб. (в 2020 году – 4 557,0);

в) расходы на исполнение судебных решений увеличились на 11 265,5 тыс. руб. (в 2020 году такие расходы составили 50,0 тыс. руб.);

г) расходы Совета Заполярного района на организацию и проведение официальных мероприятий муниципального района «Заполярный район» увеличились на 1 375,0 тыс. руб.;

д) расходы на обеспечение проведения выборов и референдумов (проведение выборов депутатов представительного органа) в 2021 году, как и в 2020 году не осуществлялись;

е) расходы на мероприятия в рамках подпрограммы 2 «Управление муниципальным имуществом» увеличились на 23 729,9 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» увеличились на 20,7 тыс. руб.;

з) расходы на организацию и проведение официальных мероприятий в рамках подпрограммы 5 «Организация и проведение официальных мероприятий муниципального района «Заполярный район» увеличились на 1 108,8 тыс. руб.;

и) расходы, на обозначение и содержание снегоходных маршрутов увеличились на 466,2 тыс. руб.

В «Отчете об использовании денежных средств в рамках исполнения мероприятий подпрограммы 2 «Управление муниципальным имуществом» МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2025 годы», в разделе 1 нарушен порядок нумерации пунктов.

По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» на 2021 год запланированы бюджетные ассигнования на проведение мероприятий в рамках муниципальной программы «Безопасность на территории муниципального района «Заполярный район» на 2019-2030 годы» в сумме 34 845,2 тыс. руб., кассовое исполнение составило 29 498,3 тыс. руб., или 84,7% от плана, в том числе:

– предоставлены межбюджетные трансферты муниципальным образованиям поселений в сумме 24 534,4 тыс. руб. при плане 25 703,2 тыс. руб., или 95,1% от плана;

– расходы на мероприятия, исполнителем которых являлась Администрация Заполярного района, составили 4 963,9 тыс. руб. при плане 9 142,0 тыс. руб., или 54,3% от плана.

Таблица 15 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2021 год	Исполнено за отчетный период		
		сумма	% от плана на год	отклонение от плана отчетного периода
МП "Безопасность на территории муниципального района "Заполярный район" на 2019-2030 годы"	34 845,2	29 498,3	84,7%	-5 346,9
организация мест массового отдыха (пляжи) населения на водных объектах	1 370,0	1 370,0	100,0%	0,0
создание резервов материальных ресурсов в соответствии с утвержденными номенклатурами и объемами для предупреждения и ликвидации ЧС	100,0	90,4	90,4%	-9,6
проведение поисково-спасательных, аварийно-спасательных и других неотложных работ, иные транспортные и погрузочно-разгрузочные услуги	4 154,0	0,0	0,0%	-4 154,0
разработка и распространение среди населения памяток (листовок), печатных изданий, изготовление баннеров	44,5	30,0	67,4%	-14,5
строительство местной автоматизированной системы централизованного оповещения гражданской обороны муниципального района "Заполярный район" в муниципальных образованиях	3 473,5	3 473,5	100,0%	0,0
предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам поселений, в т.ч.:	25 703,2	24 534,4	95,5%	-1 168,8
<i>на организацию обучения неработающего населения в области гражданской обороны и защиты от чрезвычайных ситуаций</i>	<i>448,4</i>	<i>399,0</i>	<i>89,0%</i>	<i>-49,4</i>
<i>на предупреждение и ликвидацию последствий ЧС в границах поселений муниципальных образований</i>	<i>2 451,9</i>	<i>1 965,4</i>	<i>80,2%</i>	<i>-486,5</i>
<i>Поставка мотопомпы пожарной бензиновой с комплектом пожарно-технического вооружения в д. Осколково МО "Приморско-Кульский сельсовет" НАО</i>	<i>545,1</i>	<i>545,0</i>	<i>100,0%</i>	<i>-0,1</i>
<i>на поддержание в постоянной готовности местной автоматизированной системы централизованного оповещения гражданской обороны муниципального района "Заполярный район" в муниципальных образованиях</i>	<i>9 190,5</i>	<i>8 750,0</i>	<i>95,2%</i>	<i>-440,5</i>
<i>на техническое обслуживание и планово-предупредительный ремонт систем видеонаблюдения в местах массового пребывания людей, расположенных на территории муниципальных образований</i>	<i>537,4</i>	<i>380,1</i>	<i>70,7%</i>	<i>-157,3</i>
<i>на выплаты денежного поощрения членам добровольных народных дружин, участвующим в охране общественного порядка в муниципальных образованиях</i>	<i>90,0</i>	<i>55,0</i>	<i>61,1%</i>	<i>-35,0</i>
<i>устройство перехода через ручей Дикуща</i>	<i>1 400,0</i>	<i>1 400,0</i>	<i>100,0%</i>	<i>0,0</i>
<i>создание резервов материальных ресурсов в соответствии с утвержденными номенклатурами и объемами для предупреждения и ликвидации ЧС в муниципальных образованиях</i>	<i>10 959,9</i>	<i>10 959,9</i>	<i>100,0%</i>	<i>0,0</i>
<i>Обустройство и содержание противопожарных полос на территории сельских поселений</i>	<i>80,0</i>	<i>80,0</i>	<i>1,0</i>	<i>0,0</i>

Объем неисполненных бюджетных ассигнований составил 5 346,9 тыс. руб., в том числе:

- а) в виде межбюджетных трансфертов бюджетам поселений – 1 168,8 тыс. руб.:
- на организацию обучения неработающего населения в области ГО и защиты от ЧС в сумме 49,4 тыс. руб. – в связи ограничительными мероприятиями, связанными с распространением COVID-19, обучение не проводилось в МО «Андегский сельсовет» НАО и в МО «Хорей-Верский сельсовет» НАО; экономией бюджетных средств в МО «Малоземельский сельсовет» НАО, в МО «Приморско-Куйский сельсовет» НАО и в МО «Великовисочный сельсовет» НАО;
 - на предупреждение и ликвидацию последствий ЧС в границах поселений муниципальных образований в сумме 486,5 тыс. руб. - в связи с экономией в результате произведенных закупок товаров и услуг, а также осуществления расходов по факту необходимости;
 - на поддержание в постоянной готовности местной автоматизированной системы центрального оповещения гражданской обороны муниципального района «Заполярный район» в муниципальных образованиях в сумме 440,5 тыс. руб. – в связи с экономией в результате проведенных конкурсных процедур в МО «Андегский сельсовет» НАО, МО «Приморско-Куйский сельсовет» НАО, МО «Великовисочный сельсовет» НАО, МО «Пустозерский сельсовет» НАО;
 - на техническое обслуживание и планово-предупредительный ремонт систем видеонаблюдения в местах массового пребывания людей, расположенных на территории муниципальных образований, в сумме 157,3 тыс. руб. - МО «Поселок Амдерма» НАО (106,1 тыс. руб.); МО «Андегский сельсовет» НАО (41,1 тыс. руб.) в связи с сокращением перечня мест массового пребывания людей; МО «Приморско-Куйский сельсовет» НАО (10,1 тыс. руб.) в связи с экономией при заключении договоров на обслуживание системы видеонаблюдения;
 - на выплаты денежного поощрения членам добровольных народных дружин, участвующим в охране общественного порядка, в сумме 35,0 тыс. руб. – в связи с отсутствием мероприятий с массовым пребыванием людей в связи с ограничительными мероприятиями, связанными с распространением COVID-19.
- б) на создание резервов материальных ресурсов в соответствии с утвержденными номенклатурами и объемами для предупреждения и ликвидации ЧС – 9,6 тыс. руб. (экономия по фактическим расходам).
- в) проведение поисково-спасательных, аварийно-спасательных и других неотложных работ, иные транспортные и погрузочно-разгрузочные услуги – 4 154,0 тыс. руб. в связи с отсутствием на территории Заполярного района режимов ЧС и (или) предпосылок возникновения ЧС, требующих применения транспортных средств.
- г) на разработку и распространение среди населения памяток (листовок), печатных изданий, изготовление баннеров – 14,5 тыс. руб. (экономия по результатам конкурсных процедур).

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за 2020 год расходы на национальную безопасность и правоохранительную деятельность в 2021 году увеличились на 38,4%, или на 8 185,4 тыс. руб. (рисунок 15), доля в общем объеме расходов бюджета незначительно увеличилась и составила 2,4% (в 2020 году – 2,0%).

Следует отметить, что в «Отчете об использовании денежных средств в рамках исполнения мероприятий муниципальной программы «Безопасность на территории муниципального района «Заполярный район» на 2019-2030 годы»

плановые назначения на 31.12.2021 (столбец 5) по строкам: «Разработка и распространение среди населения памяток (листовки), печатных изданий, изготовление баннеров»; «Проведение поисково-спасательных, аварийно-спасательных и других неотложных работ...» не соответствуют плановым назначениям установленным решением о бюджете (30,0 вместо 44,5 и 0,0 вместо 4 154,0). В соответствии с Приложением 7 Порядка разработки, утверждения и реализации муниципальных программ (утв. Постановлением Администрации муниципального района "Заполярный район" от 28.03.2018 N 60п) таблица заполняется ежеквартально нарастающим итогом.

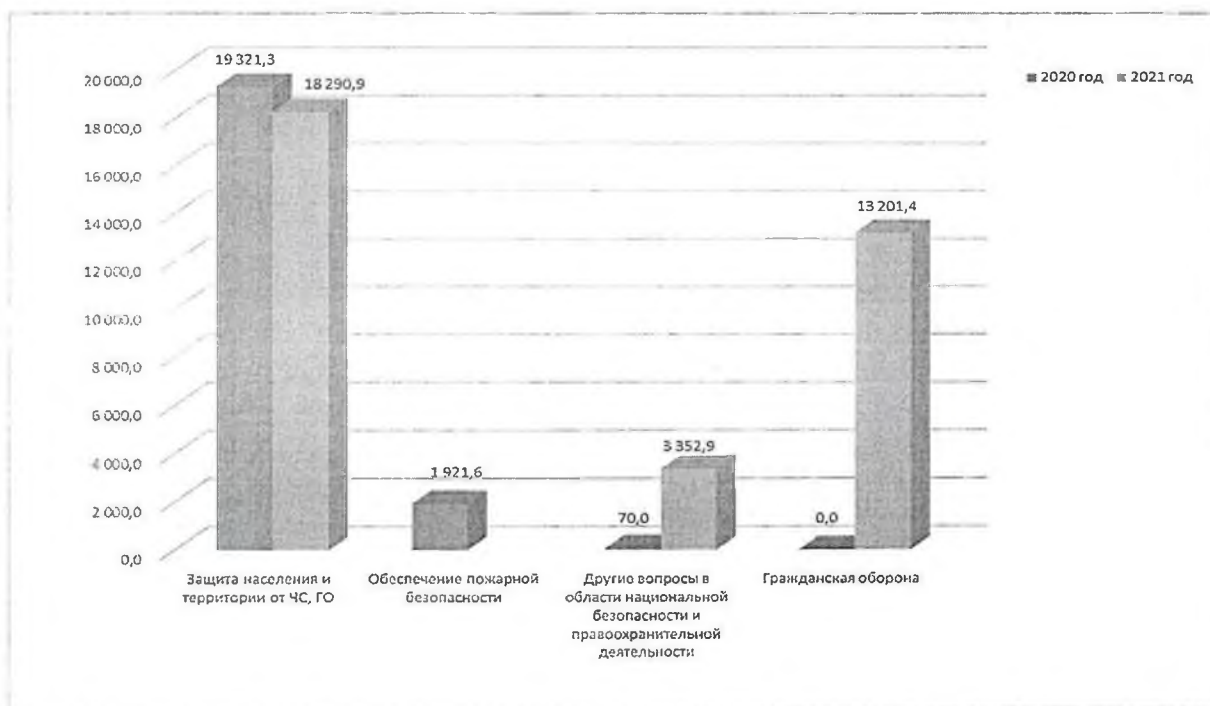


Рис. 15. Расходы по разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» (тыс. руб.).

По разделу 04 «Национальная экономика» при плане 101 345,9 тыс. руб. исполнено 89 338,7 тыс. руб., или 88,2% от плана.

Расходы осуществлялись в рамках муниципальных программ, в том числе:

- предоставлены межбюджетные трансферты муниципальным образованиям поселений в сумме 50 527,4 тыс. руб. при плане 62 434,2 тыс. руб., или 81,0% от плана;
- расходы на мероприятия, исполнителями по которым являлись Администрация Заполярного района, Управление муниципального имущества и МКУ ЗР «Северное», составили 38 811,3 тыс. руб. при плане 38 911,7 тыс. руб., или 99,7% от плана.

В рамках подпрограммы 2 «Управление муниципальным имуществом» МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2025 годы» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 100,0 тыс. руб. на мероприятия по землеустройству и землепользованию (исполнитель Управление муниципального имущества), исполнение составило 0,0 тыс. руб., или 0,0% от плана.

В рамках МП «Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» на 2021 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 65 214,6 тыс. руб., исполнение составило 53 318,6 тыс. руб., или 81,8% от плана.

Информация в разрезе мероприятий программ представлена в таблице 16.

Таблица 16 (тыс. руб.)

Наименование	Утвержден о на 2021 год	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклоне ние
МП "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2025 годы"	100,0	0,0	0,0%	-100,0
<i>Подпрограмма 2 "Управление муниципальным имуществом"</i>	<i>100,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>	<i>-100,0</i>
<i>Мероприятия по землеустройству и землепользованию (исполнитель УМИ Администрации ЗР)</i>	<i>100,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>	<i>-100,0</i>
МП "Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	65 214,6	53 318,6	81,8%	-11 896,0
закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд, в том числе:	24 470,5	24 470,4	100,0%	-0,1
<i>организация транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом по межмуниципальным маршрутам (исполнитель Администрация ЗР)</i>	<i>4 031,2</i>	<i>4 031,1</i>	<i>100,0%</i>	<i>-0,1</i>
<i>проведение ремонтных работ СВП "Василий Самойлов"(исполнитель МКУ ЗР «Северное»)</i>	<i>7 800,0</i>	<i>7 800,0</i>	<i>100,0%</i>	<i>0,0</i>
<i>поставка понтонного причала в г. Нарьян-Мар (исполнитель МКУ ЗР «Северное»)</i>	<i>1 139,3</i>	<i>1 139,3</i>	<i>100,0%</i>	<i>0,0</i>
<i>приобретение и доставка аэролодки на 12 пассажирских мест до г. Нарьян-Мара (исполнитель МКУ ЗР «Северное»)</i>	<i>11 500,0</i>	<i>11 500,0</i>	<i>100,0%</i>	<i>0,0</i>
приобретение здания технического склада для МП ЗР "СТК"(исполнитель МКУ ЗР «Северное»)	6 480,0	6 480,0	100,0%	0,0
иные межбюджетные трансферты, в том числе:	34 264,1	22 368,2	65,3%	-11 895,9
<i>содержание авиаплощадок в поселениях</i>	<i>2 443,5</i>	<i>1 962,0</i>	<i>80,3%</i>	<i>-481,5</i>
<i>содержание мест причаливания речного транспорта в поселениях</i>	<i>425,0</i>	<i>312,6</i>	<i>73,6%</i>	<i>-112,4</i>
<i>ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения (с учетом нераспределенного резерва)</i>	<i>17 957,6</i>	<i>10 425,7</i>	<i>58,1%</i>	<i>-7 531,9</i>
<i>иные мероприятия за счет средств дорожного фонда, в том числе:</i>	<i>3 559,0</i>	<i>3 536,4</i>	<i>99,4%</i>	<i>-22,6</i>
<i>ремонт участка автомобильной дороги общего пользования местного значения "с. Оксина-аэропорт" (участок от дома № 32 до дома № 150) МО Пустозерский сельсовет" НАО</i>	<i>2 609,0</i>	<i>2 608,9</i>	<i>100,0%</i>	<i>-0,1</i>
<i>подсыпка щебнем автомобильной дороги общего пользования местного значения "п. Хонгурей - причал"</i>	<i>950,0</i>	<i>927,5</i>	<i>97,6%</i>	<i>-22,5</i>
<i>приобретение (создание) объектов транспортной инфраструктуры</i>	<i>7 944,3</i>	<i>4 197,1</i>	<i>52,8%</i>	<i>-3 747,2</i>
<i>организация дорожного движения на автомобильных дорогах местного значения в селе Тельвиска МО "Тельвисочный сельсовет" НАО</i>	<i>684,0</i>	<i>683,9</i>	<i>100,0%</i>	<i>-0,1</i>
<i>иные мероприятия, в том числе:</i>	<i>1 250,7</i>	<i>1 250,5</i>	<i>100,0%</i>	<i>-0,2</i>
<i>проведение работ по открытию дополнительного судового хода для пассажирского флота в Макаровской курье от основного русла р. Печора до д. Макарово</i>	<i>243,1</i>	<i>243,0</i>	<i>100,0%</i>	<i>-0,1</i>
<i>обустройство проезда по маршруту с. Тельвиска - д. Устье МО "Тельвисочный сельсовет"</i>	<i>973,4</i>	<i>973,3</i>	<i>100,0%</i>	<i>-0,1</i>
<i>установка причала в д. Андег МО «Андегский сельсовет» НАО</i>	<i>34,2</i>	<i>34,2</i>	<i>100,0%</i>	<i>0,0</i>
МП "Развитие сельского хозяйства на территории муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	36 031,3	36 020,1	100,0%	-11,2
реализация сенозаготовительной компании	7 454,0	7 453,7	100,0%	-0,3
поставка кормов для предприятий сельскохозяйственного производства	11 752,8	11 752,4	100,0%	-0,4
проведение мероприятий по ремонту животноводческих зданий и сооружений	6 294,2	6 283,9	99,8%	-10,3

приобретение для предприятий сельскохозяйственного производства сельскохозяйственной техники, специализированного оборудования и запасных частей	4 350,1	4 350,0	100,0%	-0,1
иные мероприятия, в том числе:	2 239,4	2 239,3	100,0%	-0,1
<i>возмещение затрат на реализацию сенозаготовительной компании 2020 года МКП "Великовисочный животноводческий комплекс"</i>	<i>1 156,6</i>	<i>1 156,6</i>	<i>100,0%</i>	<i>0,0</i>
<i>поставка каменного угля для котла-парообразователя МКП "Омский животноводческий комплекс"</i>	<i>1 082,8</i>	<i>1 082,7</i>	<i>100,0%</i>	<i>-0,1</i>
восстановление платежеспособности предприятий сельскохозяйственного производства	3 940,8	3 940,8	100,0%	0,0
ИТОГО	101 345,9	89 338,7	88,2%	-12 007,2

Объем неисполненных бюджетных ассигнований в рамках МП «Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» составил 11 896,0 тыс. руб., в том числе:

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

– на содержание авиаплощадок в поселениях в сумме 481,5 тыс. руб. (средства перечислялись в соответствии с заявками по фактически произведённым расходам);

– на содержание мест причаливания речного транспорта в поселениях в сумме 112,4 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 7 531,9 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 связи с поздней подготовкой технического задания на объявление аукциона; МО «Пешский сельсовет» НАО в связи с отсутствием необходимости проведения работ, а также по причине введения карантина на территории поселения; МО «Юшарский» НАО в связи с неисполнением договора с МП ЗР «Севержилкомсервис» по причине поломки техники предприятия, а также наступлением неблагоприятных погодных условий);

– на приобретение (создание) объектов транспортной инфраструктуры в сумме 3 747,2 тыс. руб., по мероприятию «Устройство вертолетной площадки в с. Шойна МО «Шоинский сельсовет» НАО» в связи с фактической оплатой по контракту с ООО «БриШел» в сумме 2 823,5 тыс. руб. по итогам претензионно-исковой работы и т.д.

Остаток средств муниципального дорожного фонда по состоянию на 01.01.2022 составил 7 554,6 тыс. руб., который в соответствии с требованиями бюджетного законодательства направлен на увеличение бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда в 2022 году.

В рамках МП «Развитие сельского хозяйства на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» на 2021 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 36 031,3 тыс. руб., исполнение составило 36 020,1 тыс. руб., или 100% от плана.

Неисполненные плановые назначения составили 11,2 тыс. руб., в том числе:

– на реализацию сенозаготовительной компании предприятий сельскохозяйственного производства в сумме 0,3 тыс. руб.;

– на поставку кормов для предприятий сельскохозяйственного производства в сумме 0,4 тыс. руб.;

– на проведение мероприятий по ремонту животноводческих зданий и сооружений в сумме 10,3 тыс. руб., из них на ремонт здания коровника для МКП «Омский животноводческий комплекс» - 10,2 тыс. руб. образовалась экономия по результатам электронного аукциона и т.д.

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за 2020 год расходы на национальную экономику в 2021 году увеличились почти в 2 раза, или на 44 150,5 тыс. руб. (рисунок 16), доля в общем объеме расходов бюджета увеличилась и составила 7,2% (в 2020 году – 4,3%).

Расходы по подразделу «Сельское хозяйство и рыболовство» составили 36 020,1 тыс. руб., в предыдущем периоде расходы по данному подразделу составляли 11 521,0 тыс. руб. Значительное увеличение расходов связано в основном с увеличением расходов на ремонт зданий животноводческих комплексов, а также предоставлением субсидий сельскохозяйственным МКП, на финансовое обеспечение затрат.

Значительное увеличение расходов по подразделу «Транспорт» (на 23 224,2 тыс. руб.) связано в основном с увеличением расходов на приобретение объектов транспортной инфраструктуры и транспортных средств.

Уменьшение расходов по подразделу «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» (на 3 354,8 тыс. руб., или на 18,6%) связано в основном с отсутствием заявок от поселений.

Расходы по подразделу «Другие вопросы в области национальной экономики» в отчетном периоде не осуществлялись в связи с отсутствием объектов, подлежащих межеванию, в 2020 году расходы составляли 218,0 тыс. руб.



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

По разделу **05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** за 2021 год израсходовано 603 972,4 тыс. руб. при плане 666 707,1 тыс. руб., или 90,6% от плана. Остаток неисполненных бюджетных ассигнований составил 62 734,7 тыс. руб.

Расходы непрограммной части бюджета составили 2 692,6 тыс. руб. при плане 4 468,8 тыс. руб., или на 39,7 меньше плановых назначений. Исполнение в разрезе целевых статей представлено в таблице 17.

Наименование	Утверждено на 2021 год	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
НЕПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	4 468,8	2 692,6	60,3%	-1 776,2
Иные межбюджетные трансферты на организацию ритуальных услуг	4 468,8	2 692,6	60,3%	-1 776,2

Объем неисполненных бюджетных ассигнований непрограммной части бюджета, предусмотренных на предоставление межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям на организацию ритуальных услуг, составил сумму 2 692,6 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 601 279,8 тыс. руб. при плане 662 238,3 тыс. руб., или 99,6% от общей суммы расходов по данному разделу. Годовые назначения исполнены на 91,0%.

В рамках МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2025 годы» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 95 445,4 тыс. руб., исполнение составило 84 496,9 тыс. руб., или 88,5% от плана.

Наименование	Утверждено на 2021 год	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
МП "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2025 годы"	95 445,4	84 486,9	88,5%	-10 958,5
Подпрограмма 3 "Материально-техническое и транспортное обеспечение деятельности органов местного самоуправления Заполярного района"	95 445,4	84 486,9	88,5%	-10 958,5
<i>обеспечение деятельности МКУ ЗР "Северное" без учета транспортных расходов</i>	<i>91 988,1</i>	<i>83 399,4</i>	<i>90,7%</i>	<i>-8 588,7</i>
<i>транспортные расходы</i>	<i>3 457,3</i>	<i>1 087,5</i>	<i>31,5%</i>	<i>-2 369,8</i>

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 2 369,8 тыс. руб.

Расходы на обеспечение деятельности МКУ ЗР «Северное» в разрезе кодов КОСГУ представлены в таблице 19.

Таблица 19 (тыс. руб.)

Наименование расходов	План на 2021 год	Исполнение за 2021 год		
		сумма	% исполнения	отклонение от плана
Заработная плата	46 205,9	45 131,0	97,7%	-1 074,9
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	166,0	154,7	93,2%	-11,3
Прочие несоциальные выплаты персоналу в денежной форме (суточные)	161,0	137,9	85,7%	-23,1
Начисления на выплаты по оплате труда	13 734,6	13 348,7	97,2%	-385,9
Прочие несоциальные выплаты персоналу в натуральной форме (льготный проезд)	2 192,0	1 376,9	62,8%	-815,1
Услуги связи	1 980,9	1 531,3	77,3%	-449,6
транспортные услуги	3 490,3	1 120,4	32,1%	-2 369,9
Коммунальные услуги	4 031,3	3 820,0	94,8%	-211,3
Работы, услуги по содержанию имущества	3 951,7	2 647,0	67,0%	-1 304,7
Прочие работы, услуги, в т.ч. :	9 722,8	7 124,8	73,3%	-2 598,0
<i>командировочные расходы - проезд, проживание</i>	<i>1 282,3</i>	<i>1 124,0</i>	<i>87,7%</i>	<i>-158,3</i>
<i>другие работы и услуги</i>	<i>8 440,5</i>	<i>6 000,8</i>	<i>71,1%</i>	<i>-2 439,7</i>
Страхование	84,8	27,8	32,8%	-57,0
Налоги, пошлины и сборы	1 452,5	1 441,5	99,2%	-11,0
Иные выплаты текущего характера организациям	258,0	256,9	99,6%	-1,1
Увеличение стоимости основных средств	2 293,4	1 879,2	81,9%	-414,2
Увеличение стоимости ГСМ	1 925,5	1 348,1	70,0%	-577,4
увеличение стоимости строительных материалов	20,4	20,3	99,5%	-0,1
Увеличение стоимости мягкого инвентаря	111,7	105,1	94,1%	-6,6
Увеличение стоимости прочих материальных запасов	3 505,1	2 861,8	81,6%	-643,3
Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения	157,5	153,5	97,5%	-4,0
Итого	95 445,4	84 486,9	88,5%	-10 958,5

Объем неисполненных бюджетных ассигнований на обеспечение деятельности МКУ ЗР «Северное», без учета транспортных расходов, составил 8 588,7 тыс. руб. в основном по следующим причинам:

а) фактические расходы на оплату труда и начисления сложились ниже запланированных в связи с большим количеством периодов временной нетрудоспособности сотрудников, а также работой некоторых сотрудников не на полную ставку (остаток неиспользованных средств 1 472,1 тыс. руб.);

б) 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 996,5 тыс. руб.);

в) фактические расходы на оплату услуг связи меньше плановых назначений в связи с не поступлением счетов за услуги связи и интернета за декабрь 2021 года, а также экономией, образовавшейся в результате проведения конкурсных процедур (остаток неиспользованных средств 449,6 тыс. руб.);

г) кассовое исполнение по расходам на оплату коммунальных услуг меньше плановых назначений в связи с тем, что фактические объемы потребления ресурсов оказались ниже запланированных, а также не поступлением счета за газ за декабрь 2021 года (остаток неиспользованных средств 211,3 тыс. руб.);

д) кассовое исполнение по работам и услугам по содержанию имущества меньше плановых назначений на 1 304,7 тыс. руб. в связи с не поступлением счетов на оплату услуг по заправке картриджа за декабрь 2021 года и экономией, образовавшейся в результате проведения конкурсных процедур;

е) остаток неиспользованных средств по прочим работам и услуга составил 2 439,7 тыс. руб. Плановые назначения не исполнены в связи с не поступлением счетов на оплату по прохождению предрейсового медосмотра и охрану зданий за декабрь 2021 года;

ж) фактические расходы на страхование меньше плановых назначений на 57,0 тыс. руб.;

з) кассовое исполнение по расходам, предусмотренным на приобретение прочих основных средств, меньше плановых назначений на 412,2 тыс. руб., в связи с тем, что контракт не исполнен в срок.

и) кассовое исполнение по расходам, предусмотренным на увеличение стоимости материальных запасов, меньше плановых назначений на 1 231,4 тыс. руб. Неисполнение плановых назначений связано со снижением фактических расходов по отношению к запланированным, а также с не поступлением счетов на оплату за декабрь 2021 года.

к) фактическое исполнение по прочим расходам (налогам, пошлине, сборам и иным выплатам текущего характера организациям) меньше плановых назначений на 12,1 тыс. руб.

В рамках МП «Строительство (приобретение) и проведение мероприятий по капитальному и текущему ремонту жилых помещений муниципального района «Заполярный район» на 2020 – 2030 годы» исполнено 93 180,5 тыс. руб. при плане 100 901,6 тыс. руб., или 92,3% от плана, в том числе:

а) предоставлены межбюджетные трансферты поселениям в сумме 91 633,6 тыс. руб. при плане 99 354,7 тыс. руб.;

б) расходы на мероприятия не инвестиционного характера, исполнителем по которым являлся МКУ ЗР «Северное», составили 1 546,9 тыс. руб. или 100,0% от плановых назначений.

Таблица 20 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2021 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.:	100 901,6	93 180,5	92,3%	-7 721,1
разработка проектной документации на строительство 4 квартирного жилого дома в п. Бугрино МО "Колгуевский сельсовет" НАО (исполнитель МКУ ЗР "Северное")	1 546,9	1 546,9	100,0%	0,0
предоставление межбюджетных трансфертов поселениям, в т.ч.:	99 354,7	91 633,6	92,2%	-7 721,1
на строительство (приобретение) жилья (бюджетные инвестиции в объекты муниципальной собственности), в т.ч.:	11 170,2	11 066,1	99,1%	-104,1

приобретение жилых помещений в п. Варнек МО "Юшарский сельсовет" НАО	390,0	311,9	80,0%	-78,1
приобретение жилых помещений в п. Красное МО "Приморско-Куйский сельсовет" НАО	7 764,2	7 738,2	99,7%	-26,0
приобретение квартиры в п. Индига МО "Тиманский сельсовет" НАО	850,0	850,0	100,0%	0,0
приобретение 1/2 доли жилого дома № 8 по ул. Школьная в с. Тельвиска МО "Тельвисочный сельсовет" НАО	106,0	106,0	100,0%	0,0
приобретение жилого дома в п. Каратайка МО "Юшарский сельсовете" НАО	260,0	260,0	100,0%	0,0
приобретение квартиры в п. Красное СП "Приморско-Куйский сельсовет" ЗР НАО	1 800,0	1 800,0	100,0%	0,0
на капитальный и текущий ремонт жилых домов, зданий, помещений	85 986,2	79 059,1	91,9%	-6 927,1
на снос ветхих и аварийных домов, признанных непригодными для проживания	880,1	880,1	100,0%	0,0
на софинансирование мероприятий по проведению капитального ремонта жилых домов в муниципальных образованиях	628,3	628,3	100,0%	0,0
на содержание имущества, находящегося в муниципальной собственности поселений	689,9	0,0	0,0%	-689,9

Объем неисполненных бюджетных ассигнований в рамках МП «Строительство (приобретение) и проведение мероприятий по капитальному и текущему ремонту жилых помещений муниципального района «Заполярный район» на 2020 – 2030 годы» составил 7 721,1 тыс. руб., в том числе:

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

– в сумме 5 666,3 тыс. руб. или 100% от запланированных ассигнований на капитальный ремонт жилого дома по ул. Сельская 100 в п. Индига МО «Тиманский сельсовет». По данному мероприятию был заключен муниципальный контракт № 4 от 09.08.2021 с ИП Каюмовым М. А., со сроком исполнения - 31.12.2021, цена контракта 5 666 283,60 руб. В связи с тем, что подрядчиком не были завезены материалы для проведения работ, ремонт не произведен. Денежные средства в 2021 году не освоены. В адрес подрядчика направлено уведомление об одностороннем расторжении муниципального контракта. Подрядчик внесен в реестр недобросовестных поставщиков;

– в сумме 486,9 тыс. руб. на капитальный ремонт 12 квартир жилого дома № 37 по ул. Центральная в п. Каратайка. Финансирование было предусмотрено за счет средств районного бюджета в сумме 765,0 тыс. руб. По данному мероприятию был заключен муниципальный контракт № 1 от 02.04.2021 с ИП Меньшиковым И.А. на сумму 764 901,02 руб. На основании соглашения о расторжении контракта фактически оказанных работ принято на сумму 278,1 тыс. руб.;

– в сумме 259,3 тыс. руб. на капитальный ремонт 12 квартир жилого дома № 14 по ул. Механизаторов в с. Ома с целью нормализации температурного режима. Финансирование было предусмотрено за счет средств районного бюджета в сумме 4 764,2 тыс. руб. По данному мероприятию был заключен муниципальный контракт от 18.06.2021 с ИП Меньшиковым И.А. на сумму 4 764 187,81 руб., со сроком выполнения работ - 30.11.2021. Фактически работы приняты на сумму 4 504,9 тыс. руб.;

– в сумме 76,1 тыс. руб. на текущий ремонт муниципальной квартиры № 1 в доме № 24 по ул. Ленина в п. Амдерма МО «Поселок Амдерма» НАО. Финансирование было предусмотрено за счет средств районного бюджета в сумме 118,3 тыс. руб. По данному мероприятию были заключены договоры на приобретение материалов и их доставку в общей сумме 42,2 тыс. руб. Материалы были закуплены, однако работы по ремонту не произведены в связи с обрушением пола в данной квартире в конце 2021 года.

По иным мероприятиям программы сложилась экономия в связи с тем, что фактические расходы оказались ниже запланированных.

по расходам на содержание имущества, а именно на закупку и установку счетчиков холодного и горячего водоснабжения в жилищном фонде МО «Поселок Амдерма» НАО в сумме 689,9 тыс. руб. в связи не заключением договора с МП ЗР «Севержилкомсервис» предусматривающем предоплату 30% от цены договора;

по расходам на строительство (приобретение) жилья в сумме 104,1 тыс. руб. в том числе:

- в сумме 78,1 тыс. руб. на приобретение жилых помещений в п. Варнек МО «Юшарский сельсовет» Ненецкого автономного округа, в связи с неоплатой 6-го инвестиционного платежа по причине не подписания разрешения на ввод объектов в эксплуатацию;

- в сумме 26,0 тыс. руб. на приобретение жилых помещений в п. Красное МО «Приморско-Куйский сельсовет» НАО, в связи с возникшей экономией по результатам торгов.

В рамках МП «Обеспечение населения муниципального района «Заполярный район» чистой водой на 2021-2030 годы» на 2021 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 37 238,6 тыс. руб., исполнение составило 16 802,6 тыс. руб., или 45,1% от плана, в том числе:

а) расходы на мероприятия не инвестиционного характера, исполнителем по которым являлась Администрация Заполярного района, составили 760,1 тыс. руб. при плане 857,7 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 14 021,3 тыс. руб., что на 20 338,3 тыс. руб. меньше плановых назначений (плановые назначения 34 359,6 тыс. руб.);

в) предоставлены межбюджетные трансферты муниципальным образованиям поселений в сумме 2 021,2 тыс. руб., или 100,0% от плановых назначений.

таблица 21 (тыс. руб.)

Наименование	Утвержде но на 2021 год	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонен ие
<i>Муниципальная программа "Обеспечение населения муниципального района "Заполярный район" чистой водой на 2021-2030 годы"</i>	37 238,6	16 802,6	45,1%	-20 436,0
отбор проб и исследование воды (исполнитель Администрация Заполярного района)	857,7	760,1	88,6%	-97,6
преференция МП ЗР "Севержилкомсервис", в т.ч.:	34 359,6	14 021,3	40,8%	-20 338,3

<i>поставка, монтаж и пусконаладочные работы водоподготовительной установки в д. Снопа МО "Омский сельсовет" НАО</i>	4 036,7	4 036,7	100,0%	0,0
<i>поставка, монтаж и пусконаладочные работы водоподготовительной установки в д. Макарово МО "Тельвисочный сельсовет" НАО</i>	8 979,8	8 979,8	100,0%	0,0
<i>строительство очистных сооружений производительностью 2500 куб. м. в сутки в п. Искателей</i>	20 338,3	0,0	0,0%	-20 338,3
<i>поставка горизонтального резервуара для нужд водоснабжения д. Лабожское МО "Великовисочный сельсовет" НАО</i>	1 004,8	1 004,8	100,0%	0,0
<i>предоставление межбюджетных трансфертов поселениям, в т.ч.:</i>	2 021,3	2 021,2	100,0%	-0,1
<i>геологические исследования и разведка подземных вод в д. Каменка и п. Хонгурей Ненецкого АО</i>	1 866,0	1 866,0	100,0%	0,0
<i>Оценка гидрогеологических условий района с. Тельвиска МО «Тельвисочный сельсовет» НАО - перспективы бурения скважин на воду</i>	74,2	74,1	99,9%	-0,1
<i>Оценка гидрогеологических условий района д. Щелино МО «Великовисочный сельсовет» НАО</i>	81,1	81,1	100,0%	0

Объем неисполненных бюджетных ассигнований в рамках МП «Обеспечение населения муниципального района «Заполярный район» чистой водой на 2021-2030 годы» составил 20 436,0 тыс. руб., в том числе:

а) экономия по бюджетным ассигнованиям на отбор проб и исследование воды в сумме 97,6 тыс. руб. связана с отсутствием технической возможности по отбору проб воды в ряде населенных пунктов.;

б) неиспользованной остаток субсидии МП ЗР «Севержилкомсервис» составил 20 338,3 тыс. руб. по мероприятию - строительство очистных сооружений производительностью 2500 куб. м. в сутки в п. Искателей. В связи с не подписанием соглашения о расторжении контракта со стороны Генподрядчика, в адрес последнего направлено требование, по истечении срока исполнения которого, МКУ ЗР «Северное» будет принято решение о расторжении контракта в судебном порядке и удержании начисленных неустоек.

В рамках МП «Развитие энергетики муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» исполнено 57 547,5 тыс. руб. при плане 65 586,3 тыс. руб., или 87,7% от плана (таблица 21), в том числе:

а) предоставлены межбюджетные трансферты муниципальным образованиям поселений в сумме 2 898,0 тыс. руб. при плане 4 964,6 тыс. руб. (58,4% от плана);

б) объем бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности составил 1 187,2 тыс. руб. при плане 1 187,3 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 51 794,6 тыс. руб. (в т.ч. из окружного бюджета 15 399,4 тыс. руб., из районного бюджета 36 395,2 тыс. руб.) при плане 57 766,7 тыс. руб. (в т.ч. из окружного бюджета 21 047,2 тыс. руб., из районного бюджета 36 719,5 тыс. руб.)

Таблица 22 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2021 год	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
<i>Муниципальная программа "Развитие энергетики муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"</i>	65 586,3	57 547,5	87,7%	-8 038,8
предоставление межбюджетных трансфертов поселениям из районного бюджета, в т.ч.:	4 964,6	2 898,0	58,4%	-2 066,6
<i>на ремонт высоковольтной ЛЭП 6кВ п. Красное</i>	1 000,0	997,9	99,8%	-2,1
<i>подключение объекта капитального строительства по ул. Озерная д. 4 в д. Андег к тепловым сетям в индивидуальном порядке</i>	3 964,6	1 900,1	47,9%	-2 064,5
бюджетные инвестиции в объекты муниципальной собственности из районного бюджета, в т.ч.:	1 187,3	1 187,2	100,0%	-0,1
<i>разработка проектно-сметной документации на строительство ЛЭП 0,4кВ в д. Каменка</i>	1 181,8	1 181,8	100,0%	0,0
<i>установка ГРПБ (газорегуляторный пункт блочный) в с. Тельвиска (исполнитель МКУ ЗР "Северное")</i>	5,5	5,4	98,2%	-0,1
преференция в виде субсидии МП ЗР "Севержилкомсервис", в т.ч.:	57 766,7	51 794,6	89,7%	-5 972,1
<i>Капитальный ремонт участка ЛЭП в п. Харута, из них:</i>	799,0	799,0	100,0%	0,0
<i>окружной бюджет</i>	759,0	759,0	100,0%	0,0
<i>районный бюджет</i>	40,0	40,0	100,0%	0,0
<i>Капитальный ремонт участка тепловой сети от котельной № 3 до здания интерната в с. Великовисочное, из них:</i>	379,9	379,8	100,0%	-0,1
<i>окружной бюджет</i>	360,9	360,8	100,0%	-0,1
<i>районный бюджет</i>	19,0	19,0	100,0%	0,0
<i>Капитальный ремонт участка тепловой сети от котельной № 1 до ТК1 в с. Великовисочное, из них:</i>	724,1	643,2	88,8%	-80,9
<i>окружной бюджет</i>	687,8	611,0	88,8%	-76,8
<i>районный бюджет</i>	36,3	32,2	88,7%	-4,1
<i>Капитальный ремонт тепловой сети к ИЖД в с. Несь, из них:</i>	4 650,6	343,8	7,4%	-4 306,8
<i>окружной бюджет</i>	4 418,0	326,6	7,4%	-4 091,4
<i>районный бюджет</i>	232,6	17,2	7,4%	-215,4
<i>Приобретение и доставка резервуаров объемом 50 куб. м. в п. Варнек, из них:</i>	6 852,5	6 825,5	99,6%	-27,0
<i>окружной бюджет</i>	-	-	-	-
<i>районный бюджет</i>	6 852,5	6 825,5	99,6%	-27,0
<i>Приобретение и доставка резервуаров объемом 100 куб. м. в п. Каратайка, из них:</i>	10 056,2	10 056,2	100,0%	0,0
<i>окружной бюджет</i>	-	-	-	-
<i>районный бюджет</i>	10 056,2	10 056,2	100,0%	0,0
<i>Приобретение и доставка резервуаров объемом 50 куб. м. в с. Коткино, из них:</i>	5 934,2	5 934,2	100,0%	0,0
<i>окружной бюджет</i>	-	-	-	-
<i>районный бюджет</i>	5 934,2	5 934,2	100,0%	0,0
<i>Поставка аварийного запаса электросетевого оборудования и материалов, из них:</i>	4 737,8	4 737,8	100,0%	0,0
<i>окружной бюджет</i>	4 500,9	4 500,9	100,0%	0,0
<i>районный бюджет</i>	236,9	236,9	100,0%	0,0
<i>Капитальный ремонт котельной в с. Несь, из них:</i>	3 944,3	2 575,6	65,3%	-1 368,7
<i>окружной бюджет</i>	3 747,2	2 446,8	65,3%	-1 300,4
<i>районный бюджет</i>	197,1	128,8	65,3%	-68,3
<i>Капитальный ремонт котельной в п. Харута, из них:</i>	761,1	602,7	79,2%	-158,4
<i>окружной бюджет</i>	723,0	572,6	79,2%	-150,4
<i>районный бюджет</i>	38,1	30,1	79,0%	-8,0
<i>Капитальный ремонт котельной № 1 в с. Великовисочное, из них:</i>	650,2	650,2	100,0%	0,0

окружной бюджет	617,7	617,7	100,0%	0,0
районный бюджет	32,5	32,5	100,0%	0,0
Капитальный ремонт кровли здания ДЭС в с. Оксино, из них:	1880,4	1880,4	100,0%	0,0
окружной бюджет	1786,3	1786,3	100,0%	0,0
районный бюджет	94,1	94,1	100,0%	0,0
Капитальный ремонт кровли здания ДЭС в с. Ома, из них:	1328,7	1328,7	100,0%	0,0
окружной бюджет	1262,2	1262,2	100,0%	0,0
районный бюджет	66,5	66,5	100,0%	0,0
Капитальный ремонт тепловой сети в с. Оксино, из них:	1815,8	1785,6	98,3%	-30,2
окружной бюджет	1725	1696,3	98,3%	-28,7
районный бюджет	90,8	89,3	98,3%	-1,5
Капитальный ремонт участка тепловой сети котельной № 9 ДК п. Красное, центральная библиотека, детский сад п. Красное, из них:	483,4	483,4	100,0%	0,0
окружной бюджет	459,2	459,2	100,0%	0,0
районный бюджет	24,2	24,2	100,0%	0,0
Поставка, монтаж и пуско-наладочные работы блочной транспортабельной автоматизированной котельной в с. Тельвиска, из них:	12 768,5	12 768,5	100,0%	0,0
окружной бюджет	-	-	-	-
районный бюджет	12 768,5	12 768,5	100,0%	0,0
итого окружной бюджет	21 047,2	15 399,4	73,2%	-5 647,8
итого районный бюджет	36 719,5	36 395,2	99,1%	-324,3
закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд (исполнитель МКУ ЗР "Северное"), в том числе:	1 667,7	1 667,7	100,0%	0,0
разработка проектной документации на капитальный ремонт ЛЭП п. Усть-Кара	1 667,7	1 667,7	100,0%	0,0

Объем неисполненных бюджетных ассигнований в рамках МП «Развитие энергетики муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» составил 8 038,8 тыс. руб. Неисполнение плановых назначений в основном связано:

а) по межбюджетным трансфертам бюджетам поселений остаток неиспользованных бюджетных ассигнований, предусмотренных на подключение объекта капитального строительства по ул. Озерная д. 4 в д. Андег к тепловым сетям в индивидуальном порядке, составил 2 064,5 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», не освоение бюджетных средств в сумме 5 972,1 тыс. руб., в том числе:

- в сумме 4 306,8 тыс. руб. по мероприятию «Капитальный ремонт тепловой сети к ИЖД в с. Несь», в связи с экономией по затратам на материалы (3 061,1 тыс. руб.), т.к. была приобретена теплоизоляция из вспененного полиэтилена, стоимость которой по факту оказалась значительно ниже предусмотренной в сметном расчете, но аналогична по техническим свойствам, а также экономия сложилась по накладным расходам, также не потребовались работы по планировке машинами и механизмами.

- в сумме 1 368,7 тыс. руб. по мероприятию «Капитальный ремонт котельной в с. Несь», экономия образовалась по фонду оплаты труда (для выполнения работ был привлечен работник по договору ГПХ) и накладным расходам. *Выполнение работ машин и механизмов не потребовалось.*

Финансирование вышеуказанных мероприятий было заложено в решение о районном бюджете на основании локально-сметных расчетов МП ЗР «Севержилкомсервис». В соответствии с ЛСР общая сумма реализации мероприятий составляет 12 559,5 тыс. руб. Фактически на реализацию мероприятий потребовалось 4 819,5 тыс. руб. или в 2,6 раза меньше.

В рамках МП «Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» исполнено 218 288,1 тыс. руб. при плане 224 313,2 тыс. руб., или 97,3% от плана, в том числе:

а) предоставлены межбюджетные трансферты муниципальным образованиям в сумме 157 284,6 тыс. руб. при плане 161 757,2 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 60 866,7 тыс. руб., при плане 62 301,1 тыс. руб. (МП ЗР «Севержилкомсервис» в сумме 54 607,6 тыс. руб. и ООО «НАО Ремстрой плюс» в сумме 6 259,1 тыс. руб.);

в) расходы ремонт общественных бань, находящихся в муниципальной собственности МО «Муниципальный район «Заполярный район», составили 136,8 тыс. руб., при плане 254,9 тыс. руб. (исполнитель МКУ ЗР «Северное»).

Таблица 23 (тыс. руб.)

Наименование	Утвержден о на 2021 год	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонен ие
<i>Муниципальная программа "Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"</i>	224 313,2	218 288,1	97,3%	-6 025,1
предоставление межбюджетных трансфертов поселениям, за исключением бюджетных инвестиций ,в т.ч.:	161 757,2	157 284,6	97,2%	-4 472,6
<i>на возмещение недополученных доходов или финансового возмещения затрат, возникающих при оказании населению услуг общественных бань</i>	65 093,9	64 056,7	98,4%	-1 037,2
<i>на благоустройство территорий поселений</i>	21 065,0	19 715,5	93,6%	-1 349,5
<i>на уличное освещение</i>	40 069,5	38 354,9	95,7%	-1 714,6
<i>приобретение, замена и установка светильников уличного освещения в поселениях</i>	4 930,6	4 818,5	97,7%	-112,1
<i>обустройство проездов в поселениях Заполярного района</i>	19 479,7	19 479,4	100,0%	-0,3
<i>Благоустройство дворовых территорий</i>	8 614,1	8 567,2	99,5%	-46,9
<i>создание и содержание мемориальных сооружений и объектов, увековечивающих память погибших при защите Отечества</i>	1 459,0	1 458,9	100,0%	-0,1
<i>капитальный и текущий ремонт сооружений социальной инфраструктуры</i>	590,0	590,0	100,0%	0,0
<i>иные мероприятия, в том числе:</i>	455,4	243,5	53,5%	-211,9
<i>вывоз песка от придомовой территории д. № 1, № 4 по ул. Набережная, д. № 3 по ул. Заполярная, д. № 2 по ул. Восточная в с. Шойна МО "Шойнский сельсовет" НАО</i>	455,4	243,5	53,5%	-211,9
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)	62 301,1	60 866,7	97,7%	-1 434,4

ремонт общественных бань, находящихся в муниципальной собственности МО "Муниципальный район "Заполярный район" (исполнитель МКУ ЗР "Северное")	254,9	136,8	53,7%	-118,1
--	-------	-------	-------	--------

Объем неисполненных бюджетных ассигнований в рамках МП «Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» составил 6 025,1 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 4 472,6 тыс. руб., в частности, не перечислены межбюджетные трансферты:

в сумме 1 037,2 тыс. руб. поселениям, предусмотренные на возмещение недополученных доходов или финансового возмещения затрат, возникающих при оказании населению услуг общественных бань, в связи с финансированием по фактически предоставленным документам;

межбюджетные трансферты поселениям, предусмотренные на благоустройство территорий поселений в сумме 1 349,5 тыс. руб.:

– в сумме 100,9 тыс. руб. МО «Колгуевский сельсовет» НАО в связи с не проведением работ по ремонту тротуаров и уборке территории поселения по причине раннего наступления низких температур и обильных осадков;

– в сумме 767,6 тыс. руб. МО «Приморско-Куйский сельсовет» НАО в связи с не наступлением сроков реализации мероприятий в рамках проектов по поддержке местных инициатив;

– в сумме 339,2 тыс. руб. МО «Хорей-Верский сельсовет» НАО в связи с не проведением запланированных мероприятий;

– в общей сумме 141,8 тыс. руб. 8-ми муниципальным образованиям межбюджетные трансферты не перечислены (по разным основаниям);

межбюджетные трансферты поселениям, предусмотренные на уличное освещение в сумме 1 714,6 тыс. руб., в связи со снижением потребления электроэнергии;

межбюджетные трансферты поселениям, предусмотренные на приобретение, замену и установку светильников уличного освещения в поселениях в сумме 112,1 тыс. руб. в связи с тем, что фактические расходы оказались ниже запланированных;

межбюджетные трансферты поселениям, предусмотренные на благоустройство дворовых территорий в сумме 46,9 тыс. руб. в связи с тем, что фактические расходы оказались ниже запланированных;

межбюджетные трансферты на вывоз песка от придомовой территории д. № 1, № 4 по ул. Набережная, д. № 3 по ул. Заполярная, д. № 2 по ул. Восточная в с. Шойна МО "Шоинский сельсовет" НАО в сумме 211,9 тыс. руб., в связи с тем, что запланированный объем работ выполнен частично по погодным условиям (заморозки).

Объем неисполненных бюджетных ассигнований на 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 составил 1 434,4 тыс. руб. Не освоены средства по причине отсутствия заявок от получателей субсидии.

Объем неисполненных бюджетных ассигнований на ремонт общественных бань, находящихся в муниципальной собственности МО «Муниципальный район «Заполярный район» составил 118,1 тыс. руб. по мероприятию «Ремонт общественной бани в п. Варнек». Не освоение средств произошло по причине выполнения ремонтных работ не в полном объеме.

В рамках МП «Развитие коммунальной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2020 – 2030 годы» исполнено 130 974,4 тыс. руб. при плане 138 753,2 тыс. руб., в том числе:

в) предоставлены межбюджетные трансферты муниципальным образованиям поселений в сумме 36 591,2 тыс. руб. при плане 37 440,8 тыс. руб.;

г) предоставлена преференция в виде субсидии МП ЗР «Севержилкомсервис» на приобретение специализированной техники в сумме 20 344,7 тыс. руб., что на 393,4 тыс. руб. меньше плановых назначений (плановые назначения 20 738,1 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 63 718,2 тыс. руб., что составляет 98,8% от плановых назначений;

е) расходы на мероприятия исполнителем по которым являлись Администрация Заполярного района, МКУ ЗР «Северное» составили 10 320,3 тыс. руб. или 72,4% от плановых назначений (14 251,0 тыс. руб.).

Таблица 24 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2021 год	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
МП "Развитие коммунальной инфраструктуры муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030 годы"	138 753,2	130 974,4	94,4%	-7 778,8
предоставление межбюджетных трансфертов поселениям, в т.ч.:	39 259,2	36 591,2	93,2%	-2 668,0
<i>на содержание земельных участков, находящихся в собственности муниципальных образований, предназначенных под складирование отходов</i>	2 954,7	2 158,3	73,0%	-796,4
<i>на организацию вывоза стоков из септиков и выгребных ям (МО "Городское поселение "Рабочий поселок Искателей")</i>	13 770,9	13 295,3	96,5%	-475,6
<i>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</i>	2 486,7	2 477,3	99,6%	-9,4
<i>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</i>	2 804,1	2 630,3	93,8%	-173,8
<i>на софинансирование мероприятий по ликвидации несанкционированного места размещения отходов</i>	367,7	367,6	100,0%	-0,1
<i>обустройство контейнерных площадок для установки контейнеров ТКО и приобретение контейнеров</i>	7 630,1	6 417,4	84,1%	-1 212,7
<i>приобретение коммунальной (специализированной) техники</i>	9 245,0	9 245,0	100,0%	0,0
преференция в виде субсидии МП ЗР "Севержилкомсервис", в т.ч.:	20 738,1	20 344,7	98,1%	-393,4
<i>Поставка самосвала в п. Хорей-Вер МО "Хорей-Верский сельсовет" НАО</i>	3 121,3	3 121,3	100,0%	0,0
<i>Поставка самосвала в п. Харута МО "Хоседа-Хардский сельсовет" НАО</i>	3 121,3	3 121,3	100,0%	0,0
<i>Поставка автокрана в п. Амдерма МО "Поселок Амдерма" НАО</i>	10 807,5	10 414,2	96,4%	-393,3

Поставка трактора гусеничного в г. Архангельск	3 688,0	3 687,9	100,0%	-0,1
разработка проектной документации на строительство и ремонт объектов водоотведения (исполнитель МКУ ЗР "Северное")	3 501,7	3 501,7	100,0%	0,0
создание мест (площадок) накопления ТКО до 11 месяцев (исполнитель МКУ ЗР "Северное")	3 930,7	0,0	0,0%	-3 930,7
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)	64 504,9	63 718,2	98,8%	-786,7
приобретение коммунальной (специализированной) техники (исполнитель Администрация Заполярного района)	6 818,6	6 818,6	100,0%	0,0

Объем неисполненных бюджетных ассигнований в рамках МП «Развитие коммунальной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2020 – 2030 годы» по межбюджетным трансфертам бюджетам поселений составил 36 591,2 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 796,4 тыс. руб., из них:

МО «Хорей-Верский сельсовет» НАО в сумме 203,5 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 «Колгуевский сельсовет» НАО в сумме 134,4 тыс. руб. в связи с отсутствием необходимости в проведении работ по содержанию земельного участка, предназначенного под складирование отходов;

МО «Малоземельский сельсовет» НАО в сумме 236,4 тыс. руб. в связи с отсутствием необходимости в проведении работ по содержанию земельного участка, предназначенного под складирование отходов;

МО «Шоинский сельсовет» НАО в сумме 98,0 тыс. руб. в связи с отсутствием необходимости в проведении работ по содержанию земельного участка, предназначенного под складирование отходов;

МО «Андегский сельсовет» НАО в сумме 43,6 тыс. руб. в связи с отсутствием необходимости в проведении работ по содержанию земельного участка, предназначенного под складирование отходов;

по ряду муниципальных образований фактические расходы сложились ниже запланированных;

– 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 173,8 тыс. руб., поскольку фактические расходы сложились ниже запланированных;

– на обустройство контейнерных площадок для установки контейнеров ТКО и приобретение контейнеров в сумме 1 212,7 тыс. руб., из них:

МО «Андегский сельсовет» НАО в сумме 498,8 тыс. руб. в связи с невозможностью заключения муниципального контракта по причине отсутствия потенциального подрядчика;

МО «Малоземельский сельсовет» НАО в сумме 713,8 тыс. руб. в связи с не поступлением от подрядчика документов к оплате;

Объем неисполненных бюджетных ассигнований на муниципальную преференцию МП ЗР «Севержилкомсервис» на приобретение специализированной техники составил 393,4 тыс. руб. преимущественно по мероприятию «Поставка автокрана в п. Амдерма МО "Поселок Амдерма" НАО» в связи с образовавшейся экономией по результатам проведения конкурсных процедур.

Плановые назначения по расходам, предусмотренным на проведение мероприятий, исполнителем по которым являлась Администрация Заполярного района и МКУ ЗР «Северное» не исполнены в сумме 3 930,7 тыс. руб., в том числе:

по мероприятию «создание мест (площадок) накопления ТКО до 11 месяцев» по МО «Шоинский сельсовет» НАО в сумме 3 930,7 тыс. руб. МКУ ЗР «Северное» 21.04.2021г был заключен контракт с ИП Дорониным М.С. на создание площадки «Ангар из ЛСТК площадью 144 м²». Подрядчиком работы выполнены не были, в связи с чем контракт расторгнут в одностороннем порядке.

Следует отметить, что в «Отчете об использовании денежных средств в рамках исполнения мероприятий муниципальной программы «Развитие коммунальной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2020 – 2030 годы» в подпункте 4.2.4 подраздела 2 «Обустройство контейнерных площадок для установки контейнеров ТКО и приобретение контейнеров» раздела 4, в графе «Исполнитель» ошибочно указана Администрация Заполярного района.

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за 2020 год расходы на жилищно-коммунальное хозяйство в 2021 году увеличились на 17,2%, или на 88 812,6 тыс. руб., и составляют наибольшую долю в общем объеме расходов – 48,6% (в 2020 году указанный показатель также составлял 48,6%). Изменения в разрезе подразделов представлены на рисунке 17:

а) расходы на жилищное хозяйство увеличились на 148,7%, или на 55 184,8 тыс. руб.;

б) расходы на коммунальное хозяйство увеличились на 4,6%, или на 14 401,8 тыс. руб.;

в) расходы на благоустройство увеличились на 9,5%, или на 8 100,7 тыс. руб.;

г) расходы другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства уменьшились на 14,0%, или на 11 125,3 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 3 278,0 тыс. руб. (за счет субвенции из окружного бюджета – 3 085,6 тыс. руб., за счет средств районного бюджета – 192,4 тыс. руб.). Бюджетные ассигнования исполнены в сумме 2 997,1 тыс. руб. (за счет субвенции из окружного бюджета – 2 997,1 тыс. руб., средства районного бюджета – 0,0 тыс. руб.), или 91,4% от плана. Остаток неисполненных ассигнований составил 280,9 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 2020 год расходы на образование в 2021 году уменьшились на 62,7 тыс. руб., в связи с длительным отсутствием специалистов на рабочих местах (по болезни) и составили 0,2% от общей суммы расходов отчетного периода (в 2020 году указанный показатель составил 0,3%).

По разделу 08 «Культура, кинематография» бюджетные ассигнования на 2021 год не планировались.

В 2020 году расходы по разделу «Культура, кинематография» также не осуществлялись.

По разделу 10 «Социальная политика» запланированы расходы в сумме 17 360,5 тыс. руб., исполнено 17 214,3 тыс. руб. или 99,2% от плана, в том числе программная часть – на 100%, непрограммная часть – на 90,7% (таблица 25).

Таблица 25 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2021 год (сводная бюджетная роспись)	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
ПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	15 787,1	15 787,0	100,0%	-0,1
МП "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2025 годы"	15 787,1	15 787,0	100,0%	-0,1
<i>Подпрограмма 1 "Реализация функций муниципального управления"</i>	<i>15 787,1</i>	<i>15 787,0</i>	<i>100,0%</i>	<i>-0,1</i>
пенсии за выслугу лет муниципальным служащим	11 741,8	11 741,7	100,0%	-0,1
пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим выборные должности местного самоуправления	3 085,3	3 085,3	100,0%	0,0
единовременные денежные выплаты гражданам, уволенным в запас после прохождения военной службы по призыву в Вооруженных Силах Российской Федерации	960,0	960,0	100,0%	0,0
НЕПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	1 573,4	1 427,3	90,7%	-146,1
Единовременное денежное вознаграждение гражданам, награжденным медалью "За заслуги перед Заполярным районом"	69,0	69,0	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")	269,4	259,4	96,3%	-10,0
Выплаты гражданам, которым присвоено звание "Почетный гражданин Заполярного района"	1 235,0	1 098,9	89,0%	-136,1
ВСЕГО	17 360,5	17 214,3	99,2%	-146,2

Объем неисполненных бюджетных ассигнований в рамках программной части составил 0,1 тыс. руб., по пенсии за выслугу лет муниципальным служащим.

Объем неисполненных бюджетных ассигнований в рамках непрограммной части составил 146,1 тыс. руб. из них:

- 10,0 тыс. руб. по подписке на газету «Няръяна вындер»;
- 136,1 тыс. руб. на выплаты гражданам, которым присвоено звание «Почетный гражданин Заполярного района», в связи с тем, что фактические расходы оказались ниже запланированных.



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

По разделу 11 «Физическая культура и спорт» бюджетные ассигнования на 2021 год не планировались. В 2020 году расходы по данному разделу составили 12 630,4 тыс. руб.

Бюджетные ассигнования по разделу 12 «Средства массовой информации» на 2021 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 2017-2025 годы» на общую сумму 2 836,1 тыс. руб.

Исполнено 2 570,0 тыс. руб., или 90,6% от плана. Объем неиспользованных бюджетных ассигнований составил 266,1 тыс. руб. (экономия средств в связи с проведением конкурсных процедур).

Таблица 26 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2021 год (сводная бюджетная роспись)	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
ПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	2 836,1	2 570,0	90,6%	-266,1
МП "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2025 годы"	2 836,1	2 570,0	90,6%	-266,1
<i>Подпрограмма 4 "Обеспечение информационной открытости органов местного самоуправления Заполярного района"</i>	<i>2 836,1</i>	<i>2 570,0</i>	<i>90,6%</i>	<i>-266,1</i>
издание и распространение официального периодического печатного издания муниципального района "Заполярный район" "Официальный бюллетень Заполярного района" (исполнитель Администрация)	976,3	921,7	94,4%	-54,6
издание и распространение общественно-политической газеты Заполярного района "Заполярный вестник+" (исполнитель МКУ ЗР "Северное")	1 859,8	1 648,3	88,6%	-211,5

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за 2020 год расходы на средства массовой информации увеличились на 189,4 тыс. руб., или на 8,0%. 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 297 717,0 тыс. руб., кассовое исполнение составило 282 715,5 тыс. руб., или 95,0% 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 2017-2025 годы».

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

Таблица 27 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2021 год (сводная бюджетная роспись)	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
ПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	297 717,0	282 715,5	95,0%	-15 001,5
МП "Управление финансами в муниципальном районе "Заполярный район" на 2019-2025 годы"	211 288,8	201 104,3	95,2%	-10 184,5
предоставление дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетам муниципальных образований поселений	64 281,9	64 281,9	100,0%	0,0
предоставление иных межбюджетных трансфертов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов муниципальных образований поселений	147 006,9	136 822,4	93,1%	-10 184,5
МП "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2025 годы"	86 428,2	81 611,2	94,4%	-4 817,0
<i>Подпрограмма 6 "Возмещение части затрат органов местного самоуправления поселений Ненецкого автономного округа"</i>	<i>86 428,2</i>	<i>81 611,2</i>	<i>94,4%</i>	<i>-4 817,0</i>
расходы на оплату коммунальных услуг и приобретение твердого топлива	38 708,2	34 079,7	88,0%	-4 628,5
расходы на выплату пенсий за выслугу лет лицам, замещавшим выборные должности и должности муниципальной службы	46 573,4	46 572,6	100,0%	-0,8
расходы, связанным с организацией и проведением выборов депутатов законодательных (представительных) органов местного самоуправления и глав местных администраций	1 146,6	958,9	83,6%	-187,7

Объем неисполненных бюджетных ассигнований составил 15 001,5 тыс. руб., в том числе:

– остаток нераспределенного резерва иных межбюджетных трансфертов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов муниципальных образований поселений составил 10 184,5 тыс. руб.;

– бюджетные ассигнования в рамках подпрограммы 6 «Возмещение части затрат органов местного самоуправления поселений Ненецкого автономного округа» не исполнены в сумме 4 817,0 тыс. руб. в связи с заявительным характером финансирования (финансирование осуществлялось по фактическим расходам муниципальных образований), в том числе:

√ в сумме 4 628,5 тыс. руб. на оплату коммунальных услуг и приобретение твердого топлива;

√ в сумме 187,7 тыс. руб. на организацию и проведение выборов депутатов законодательных (представительных) органов местного самоуправления и глав местных администраций, в связи с не перечислением трансфертов МО «Колгуевский сельсовет» НАО поскольку Советом депутатов поселения не было принято решение о проведении дополнительных выборов депутатов в 2021 году.

По сравнению с показателями исполнения 2020 года в отчетном периоде объем расходов по разделу 14 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» увеличился на 16 954,0 тыс. руб., или на 6,4%. Доля расходов по указанному разделу в общем объеме расходов бюджета в отчетном периоде составила 22,7% (в 2020 году указанный показатель составил 25,0%).

Изменения показателей по сравнению с показателями 2020 года в разрезе подразделов представлены на рисунке 19.

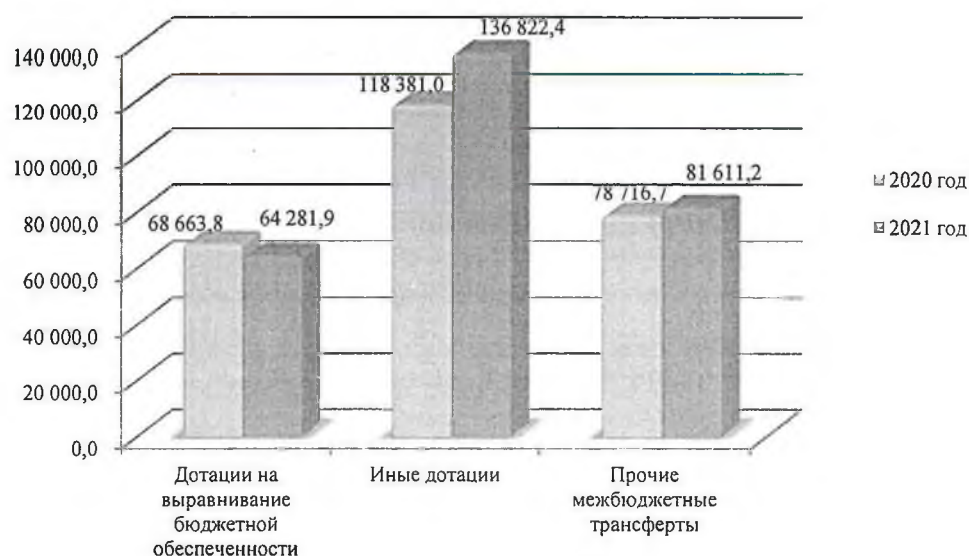


Рис. 19. Расходы по разделу 14 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» (тыс. руб.).

4.2.3 Использование бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации Заполярного района

Объем бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации Заполярного района на 2021 год изначально утвержден решением о бюджете в сумме 5 000,0 тыс. руб. Решением Совета Заполярного района от 06.09.2021 № 146-р резервный фонд увеличен до 8 000 тыс. руб.

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 (в редакции Постановления от 13.08.2021 № 194п).

Средства резервного фонда в 2021 году не использовались.

4.2 Результат исполнения бюджета

Результатом исполнения районного бюджета за 2021 год является профицит бюджета в сумме 72 360,1 тыс. руб. при планируемом дефиците в сумме 222 405,9 тыс. руб.

Фактически сложившийся профицит бюджета обусловлен преимущественно неисполнением бюджетных ассигнований, запланированных за счет средств районного бюджета по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» на коммунальное хозяйство.

Расходы сложились ниже запланированных в связи с невыполнением либо частичным выполнением ряда мероприятий.

Бюджет 2020 года был исполнен с профицитом в сумме 166 028,1 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 формированию, учету управлению 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.

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.

В 2021 году программа приватизации муниципального имущества Заполярного района не утверждалась, приватизация имущества не осуществлялась.

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 №249 от 27.12.2021). 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 (в редакции от 30.12.2020), 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 27.12.2021 №250 проведена по состоянию на 30.12.2021. 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, регулирующими 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. Администрацией Заполярного района в 2021 году внутренний финансовый аудит осуществлялся в упрощенном порядке на основании распоряжения от 21.05.2021 № 391р (согласно письма исх. № 01-34-1073/22-0-1 от 25.04.2022);

– 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 2021 год утвержден распоряжением Совета муниципального района «Заполярный район» от 24.12.2020 №17-п.

– 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

Управления финансов Администрации муниципального района «Заполярный район» (действует с 02.09.2020). План внутреннего финансового аудита на 2021 год утвержден приказом начальника Управления финансов от 15.12.2020 №33-вфк;

– 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 2021 год утвержден Распоряжением от 20.10.2020 № 186;

– 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 2021 год утвержден приказом от 30.12.2020 №166-п.

План внутреннего финансового аудита на 2021 год:

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

Внутренний финансовый аудит достоверности бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств за 2021 год до проведения внешней проверки бюджетной отчетности органом внешнего муниципального финансового контроля в соответствии с методическими рекомендациями Минфина России проводился четырьмя из пяти ГАБС (Совет, Управление финансов, Контрольно-счетная палата, Управление муниципального имущества).

7 Выводы и предложения

При проведении внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Муниципальный район «Заполярный район» за 2021 год установлено следующее.

1) Исполнение районного бюджета осуществлялось преимущественно в условиях превышения основных итоговых показателей социально-экономического развития Заполярного района над прогнозными.

2) Годовая бюджетная отчетность ГАБС и годовой отчет об исполнении бюджета в целом соответствуют требованиям нормативных правовых актов. Отчетность представлена в установленные сроки и в полном объеме.

При анализе форм бюджетной отчетности установлены следующие замечания.

Наименование разделов 3-5 Пояснительной записки (ф. 0503160) не в полной мере соответствуют наименованиям предусмотренным пунктом 152 Инструкции № 191н.

3) В общем порядке внутренний финансовый аудит достоверности бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств за 2021 год до проведения внешней проверки бюджетной отчетности проводился 4 из 5 ГАБС. Администрацией Заполярного района в 2021 году внутренний финансовый аудит осуществлялся в упрощенном порядке (распоряжение от 21.05.2021 № 391р).

4) В ходе выборочной проверки соответствия показателей отчетности главных администраторов средств районного бюджета данным представленных 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 по ГАБС нарушения не выявлены.

5) В целом предоставленная для внешней проверки годовая бюджетная отчетность 4 из 5 ГАБС достоверно отражает во всех существенных отношениях финансовое положение по состоянию на 01.01.2022 и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 01.01.2021 по 31.12.2021.

В соответствии с пунктом 7 Инструкции № 191н в целях обеспечения достоверности данных бюджетного учета и бюджетной отчетности перед составлением годовой бюджетной отчетности проводится инвентаризация активов и обязательств. При проведении инвентаризации нефинансовых активов Администрацией Заполярного района 29-30 декабря 2021 и при формировании инвентаризационных описей от 30.12.2021 года № 00АД-000001 – 00АД-0000016 отсутствовал член комиссии - начальник отдела делопроизводства и документооборота Ю.Н. Бабикова (находилась в отпуске на основании распоряжения от 25.11.2021 № 1176р), замена не была обеспечена.

В соответствии с приказом Минфина РФ от 13.06.1995 № 49 «Об утверждении методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств» (с изменениями и дополнениями), отсутствие хотя бы одного члена комиссии при проведении инвентаризации служит основанием для признания результатов инвентаризации недействительными.

Если член инвентаризационной комиссии по каким-либо причинам (болезнь, отпуск, командировка и т.п.) не может участвовать в проведении инвентаризации, должна быть обеспечена его замена, которая оформляется соответствующим приказом (распоряжением) руководителя организации в отношении каждого отсутствующего члена комиссии.

При этом, в акте о результатах инвентаризации от 30.12.2021 года № 00АД-000001, подпись члена комиссии - начальника отдела делопроизводства и документооборота Ю.Н. Бабиковой зафиксирована.

Данный факт ставит под сомнение достоверность предоставленной ГАБС отчетности.

6) Фактов нецелевого использования средств районного бюджета в ходе проведения внешней проверки годовой бюджетной отчетности ГАБС не установлено.

7) Заключение по результатам внешней проверки годовой бюджетной отчетности главных администраторов средств районного бюджета за 2021 год направлены в адрес руководителей, соответствующих ГАБС с предложениями и рекомендациями по устранению выявленных недостатков.

8) Данные годового отчета об исполнении бюджета соответствуют суммарным показателям годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств.

Материалы внешней проверки годовой бюджетной отчетности за 2021 год подтверждают достоверность отражения показателей доходной и расходной частей бюджета, а также профицита бюджета.

9) Исполнение расходных обязательств в 2021 году осуществлялось в условиях стабильного профицита неравномерно, со значительным увеличением к четвертому кварталу и ниже запланированных уровней по итогам каждого отчетного периода.

В четвертом квартале доля кассовых расходов составила 473 286,5 тыс. руб. или 38,1% от общей суммы расходов.

Результатом исполнения бюджета является профицит в сумме 72 360,1 тыс. руб.

Анализ исполнения бюджета по расходам в разрезе разделов бюджетной классификации расходов показал, что по 5 разделам из 8 исполнение составило меньше уровня исполнения бюджета по расходам в целом (ниже 91,4%), в том числе:

– общегосударственные вопросы – 91,0% (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 21 309,2 тыс. руб.);

– национальная безопасность и правоохранительная деятельность – 84,7% (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 5 346,9 тыс. руб.);

– национальная экономика – 88,2 % (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 12 007,2 тыс. руб.);

– жилищно-коммунальное хозяйство – 90,6% (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 62 734,7 тыс. руб.);

– средства массовой информации – 90,6% (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 266,1 тыс. руб.).

Наибольший объем неисполненных бюджетных ассигнований в суммовом выражении приходится на разделе «Жилищно-коммунальное хозяйство» – не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 62 734,6 тыс. руб. или 53,6% от всех неисполненных бюджетных ассигнований.

Уровень исполнения расходов бюджета в разрезе главных распорядителей бюджетных средств ниже уровня исполнения бюджета в целом сложился по Администрации Заполярного района – 90,6% от плана, объем неисполненных бюджетных ассигнований составил 89 477,9 тыс. руб., из них 85 341,4 тыс. руб. в рамках программной части бюджета, 4 136,5 тыс. руб. в рамках непрограммных расходов бюджета.

Также ниже уровня исполнения бюджета в целом сложился уровень исполнения расходов по Управлению муниципального имущества – 87,9% от плана, объем неисполненных бюджетных ассигнований составил 2 252,5 тыс. руб.

Объем неисполненных бюджетных ассигнований программной части бюджета составил 102 726,9 тыс. руб., в том числе в разрезе ГРБС:

а) Администрация – 85 341,5 тыс. руб., в том числе:

МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2025 годы» - 18 087,4 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» - 5 346,9 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 – 7 721,1 тыс. руб. (не выполнены мероприятия по капитальному ремонту жилого дома по ул. Сельская № 100 в п. Индига МО «Тиманский сельсовет» НАО и по закупке и установке счетчиков холодного и горячего водоснабжения в жилищном фонде МО "Поселок Амдерма" НАО);

МП «Развитие коммунальной инфраструктуры поселений муниципального района «Заполярный район» на 2020-2030 годы – 7 778,8 тыс. руб. (не выполнено мероприятие по созданию мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов до 11 месяцев в МО "Шоинский сельсовет" НАО; не в полной мере освоены средства на приобретение контейнеров и обустройство контейнерных площадок);

МП «Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» - 11 896,2 тыс. руб. (не в полном объеме освоены средства на содержание авиаплощадок в поселениях, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения);

МП «Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» - 6 025,1 тыс. руб. (не выполнены мероприятия по устройству покрытия проездов в районе улиц Профсоюзная и Новая к детскому саду в с. Несь и по ремонту памятника землякам, погибшим в годы Великой Отечественной войны в селе Великовисочное МО «Великовисочный сельсовет» НАО);

МП «Обеспечение населения муниципального района «Заполярный район» чистой водой на 2021-2030 годы» - 20 436,0 тыс. руб. (не выполнен второй этап мероприятия по геологическому исследованию и разведке подземных вод в д. Каменка и п. Хонгурей Ненецкого АО; мероприятие по строительству очистных сооружений производительностью 2500 куб. м в сутки в п. Искателей);

МП «Развитие энергетики муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» - 8 038,8 тыс. руб. (не выполнено мероприятие по разработке проектно-сметной документации на строительство ЛЭП 0,4 кВ в д. Каменка, кроме того образовалась экономия по результатам выполнения работ);

МП «Развитие сельского хозяйства на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» - 11,2 тыс. руб. (образовалась экономия по результатам конкурсных процедур).

б) Управление финансов – 15 133,0 тыс. руб., в том числе:

МП «Управление финансами в муниципальном районе «Заполярный район» на 2019-2025 годы» - 10 315,9 тыс. руб., из них 10 184,5 тыс. руб. приходится на остаток нераспределенного резерва; 131,4 тыс. руб. - на расходы по содержанию Управления финансов;

МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2025 годы» - 4 817,1 тыс. руб., которые приходятся на межбюджетные трансферты муниципальным образованиям

поселений на возмещение части затрат по расходам на оплату коммунальных услуг, приобретение твердого топлива.

в) Управление муниципального имущества – 2 252,4 тыс. руб., в том числе расходы на содержание УМИ в сумме 1 889,1 тыс. руб. и расходы, связанные с управлением муниципальной собственностью, в сумме 363,3 тыс. руб. в рамках МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2025 годы».

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 2019-2025 годы» признана эффективной;

– реализация 2 из 6 подпрограмм МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2025 годы» признана эффективной, 4 – умеренно эффективной;

– реализация МП «Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» признана эффективной;

– реализация МП «Обеспечение населения муниципального района «Заполярный район» чистой водой на 2021-2030 годы» признана умеренно эффективной;

– реализация МП «Развитие энергетики муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» признана эффективной;

– реализация МП «Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» признана 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;

– реализация МП «Развитие сельского хозяйства на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» признана эффективной;

реализация МП «Чистая вода» признана не эффективной.

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

Признание программы не эффективной требует рассмотрения вопроса об изменении муниципальной программы либо прекращении её действия.

Объем неисполненных в отчетном периоде бюджетных ассигнований непрограммной части бюджета составил 14 365,8 тыс. руб., из них основной объем приходится на бюджетные ассигнования:

- резервного фонда Администрации Заполярного района – 8 000 тыс. руб.;
- в виде иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений на организацию ритуальных услуг – 1 776,2 тыс. руб.;
- на содержание органов местного самоуправления (в общей сумме) – 2 080,3 тыс. руб.;
- Расходы, связанные с обустройством проезда к территории общего пользования - муниципальный пляж ЗР "Озеро Голубое" – 1 519,6 тыс. руб. и т.д.

Основной причиной неисполнения бюджетных ассигнования явилось снижение количества официальных мероприятий и командировочных и иных расходов в связи с неблагоприятной эпидемиологической ситуацией, вызванной распространением новой коронавирусной инфекции, а также не исполнением Подрядчиком обязательств по контракту на обустройство проезда к муниципальному пляжу.

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 2021 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;

- рассмотреть вопрос о привлечении к дисциплинарной ответственности лиц, виновных в проведении инвентаризации нефинансовых активов не надлежащим образом, включая ненадлежащее оформление соответствующих документов.

И.о. председателя
Контрольно-счетной палаты
Заполярного района



Е.Ю. Кокина

Таблица 1

СТРУКТУРА И ДИНАМИКА ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

тыс. руб.

Показатель	на 01.01.2021	на 01.01.2022	Доля в общей сумме дебиторской задолженности, %	Изменения	
				тыс. руб.	%
АДМИНИСТРАЦИЯ	252 848,8	303 908,5	82,3%	51 059,7	20,2%
<i>Расчеты по доходам (205)</i>	<i>247,0</i>	<i>97,9</i>	<i>0,0%</i>	<i>-149,1</i>	<i>-60,4%</i>
от операционной аренды (205.21)	5,0	5,0	0,0%	0,0	0,0%
по условным арендным платежам (205.35)	3,6	5,4	0,0%	1,8	50,0%
по доходам от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках(205.41)	5,0	0,0	0,0%	-5,0	0,0%
от прочих сумм принудительного изъятия (205.45)	194,9	87,5	0,0%	-107,4	-55,1%
от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации(205.51)	38,5	0,0	0,0%	-38,5	-100,0%
<i>Расчеты по выданным авансам (206)</i>	<i>138,7</i>	<i>128,4</i>	<i>0,0%</i>	<i>-10,3</i>	<i>-7,4%</i>
услуги связи (206.21)	4,0	3,7	0,0%	-0,3	-7,5%
прочие работы, услуги (206.26)	134,7	124,7	0,0%	-10,0	-7,4%
по услугам, работам для целей капитальных вложений (206.28)	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
приобретение основных средств (206.31)	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
<i>Расчеты с подотчетными лицами (208)</i>	<i>0,0</i>	<i>20,7</i>	<i>0,0%</i>	<i>20,7</i>	<i>0,0%</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)	0,0	20,7	0,0%	20,7	0,0%
<i>Расчеты по ущербу и иным доходам (209)</i>	<i>252 299,3</i>	<i>303 661,5</i>	<i>82,2%</i>	<i>51 362,2</i>	<i>20,4%</i>
от компенсации затрат (209.34)	37 285,0	48 059,1	13,0%	10 774,1	28,9%
возврат дебиторской задолженности прошлых лет (209.36)	37,0	0,0	0,0%	-37,0	
от штрафных санкций за нарушение условий контрактов (договоров) (209.41)	214 977,3	255 602,4	69,2%	40 625,1	18,9%
<i>Расчеты по платежам в бюджеты (303)</i>	<i>163,8</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>	<i>-163,8</i>	<i>-100,0%</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%
по налогу на имущество (303.12)	163,8	0,0	0,0%	-163,8	-100,0%
УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВ	553,6	26,9	0,0%	-526,7	-95,1%
<i>Расчеты по доходам (205)</i>	<i>543,6</i>	<i>12,0</i>	<i>0,0%</i>	<i>-531,6</i>	<i>0,0%</i>
от прочих сумм принудительного изъятия (205.45)	0,0	12,0	0,0%	12,0	0,0%
по поступлениям текущего характера от других бюджетов бюджетной системы РФ (205.51)	543,6	0,0	0,0%	-543,6	0,0%
<i>Расчеты с подотчетными лицами (208)</i>	<i>10,0</i>	<i>14,9</i>	<i>0,0%</i>	<i>4,9</i>	<i>49,0%</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)	10,0	14,9	0,0%	4,9	49,0%
СОВЕТ	0,0	38,0	0,0%	38,0	0,0%
<i>Расчеты по выданным авансам (206)</i>	<i>0,0</i>	<i>0,6</i>	<i>0,0%</i>	<i>0,6</i>	<i>0,0%</i>
услуги связи (206.21)	0,0	0,6	0,0%	0,6	0,0%
<i>Расчеты с подотчетными лицами (208)</i>	<i>0,0</i>	<i>37,4</i>	<i>0,0%</i>	<i>37,4</i>	<i>0,0%</i>
по прочим несоциальным выплатам персоналу в натуральной форме (208.14)	0,0	37,4	0,0%	37,4	0,0%
оплата услуг связи (208.21)	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ИМУЩЕСТВА	123 647,0	65 200,4	17,7%	-58 446,6	-47,3%
<i>Расчеты по доходам (205)</i>	<i>123 646,2</i>	<i>65 101,2</i>	<i>17,6%</i>	<i>-58 545,0</i>	<i>-47,3%</i>
от операционной аренды (205.21)	0,0	0,2	0,0%	0,2	0,0%
от платежей при пользовании природными ресурсами (205.23)	123 282,3	64 871,5	17,6%	-58 410,8	-47,4%
от собственности (205.29)	42,2	220,7	0,1%	178,5	423,0%
по доходам от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках(205.41)	0,0	8,8	0,0%	8,8	0,0%
по прочим неналоговым доходам бюджетов муниципальных районов (205.89)	321,7	0,0	0,0%	-321,7	-100,0%
<i>Расчеты по выданным авансам (206)</i>	<i>0,8</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>	<i>-0,8</i>	<i>-100,0%</i>
услуги связи (206.21)	0,8	0,0	0,0%	-0,8	-100,0%
<i>Расчеты с подотчетными лицами (208)</i>	<i>0,0</i>	<i>99,2</i>	<i>0,0%</i>	<i>99,2</i>	<i>100,0%</i>
по прочим несоциальным выплатам персоналу в натуральной форме (208.14)	0,0	99,2	0,0%	99,2	100,0%
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	14,1	21,4	0,0%	7,3	51,8%
<i>Расчеты по доходам (205)</i>	<i>14,1</i>	<i>21,4</i>	<i>0,0%</i>	<i>7,3</i>	<i>51,8%</i>
с плательщиками налогов (205.11)	14,1	21,4	0,0%	7,3	51,8%
<i>Итого расчеты по доходам (205)</i>	<i>124 450,9</i>	<i>65 232,5</i>	<i>17,7%</i>	<i>-59 218,4</i>	<i>-47,6%</i>
<i>Итого расчеты по выданным авансам (206)</i>	<i>139,5</i>	<i>129,0</i>	<i>0,0%</i>	<i>-10,5</i>	<i>-7,5%</i>
<i>Итого расчеты с подотчетными лицами (208)</i>	<i>10,0</i>	<i>172,2</i>	<i>0,0%</i>	<i>162,2</i>	<i>162,2%</i>
<i>Итого расчеты по ущербу и иным доходам (209)</i>	<i>252 299,3</i>	<i>303 661,5</i>	<i>82,2%</i>	<i>51 362,2</i>	<i>20,4%</i>
<i>Итого расчеты по платежам в бюджеты (303)</i>	<i>163,8</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>	<i>-163,8</i>	<i>-100,0%</i>
ВСЕГО	377 063,5	369 195,2	100,0%	-7 868,3	-2,1%

СТРУКТУРА И ДИНАМИКА КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

(тыс. руб.)

Показатель	на 01.01.2021	на 01.01.2022	Доля в общей сумме кредиторской задолженности, %	Изменения	
				тыс.руб.	%
ВСЕГО, в том числе:	7 381,8	7 826,5	100,0%	444,7	6,0%
<i>Расчеты по доходам (205)</i>	<i>420,4</i>	<i>865,2</i>	<i>11,1%</i>	<i>444,8</i>	<i>105,8%</i>
<i>Расчеты по принятым обязательствам (302)</i>	<i>6 960,9</i>	<i>6 961,3</i>	<i>88,9%</i>	<i>0,4</i>	<i>0,0%</i>
АДМИНИСТРАЦИЯ	6 961,1	6 960,6	88,9%	-0,5	0,0%
<i>Расчеты по доходам (205)</i>	<i>0,4</i>	<i>0,4</i>	<i>0,0%</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>
по условным арендным платежам (205.35)	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
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)	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
<i>Расчеты с подотчетными лицами (208)</i>	<i>0,5</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>	<i>-0,5</i>	<i>0,0%</i>
Расчеты с подотчетными лицами по прочим несоциальным выплатам персоналу в натуральной форме	0,5	0,0	0,0%	-0,5	0,0%
<i>Расчеты по принятым обязательствам (302)</i>	<i>6 960,2</i>	<i>6 960,2</i>	<i>88,9%</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>
по приобретению основных средств (302.31)	6 960,2	6 960,2	88,9%	0,0	0,0%
УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВ	0,7	1,1	0,0%	0,4	57,1%
<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 невыясненным поступлениям, зачисляемым в бюджеты муниципальных районов (205.89)	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
<i>Расчеты по принятым обязательствам (302)</i>	<i>0,7</i>	<i>1,1</i>	<i>0,0%</i>	<i>0,4</i>	<i>57,1%</i>
по услугам связи (302.21)	0,7	1,1	0,0%	0,4	57,1%
УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ИМУЩЕСТВА	59,1	39,7	0,5%	-19,4	-32,8%
<i>Расчеты по доходам (205)</i>	<i>59,1</i>	<i>39,7</i>	<i>0,5%</i>	<i>-19,4</i>	<i>-32,8%</i>
от операционной аренды (205.21)	0,2	0,0	0,0%	-0,2	-100,0%
от платежей при пользовании природными ресурсами (205.23)	48,8	39,6	0,5%	-9,2	-18,9%
от собственности (205.29)	10,1	0,1	0,0%	-10,0	-99,0%
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	360,9	825,1	10,5%	464,2	128,6%
<i>Расчеты по доходам (205)</i>	<i>360,9</i>	<i>825,1</i>	<i>10,5%</i>	<i>464,2</i>	<i>128,6%</i>
с плательщиками налогов (205.11)	360,9	825,1	10,5%	464,2	128,6%

СТРУКТУРА И ДИНАМИКА ДОХОДОВ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА

тыс. руб

Наименование показателя	Кассовое исполнение за 2020 год	Утвержденные бюджетные назначения на 2021 год			Кассовое исполнение за 2021 год				отклонение показателей кассового исполнения за 2021 год от показателей кассового исполнения за 2020 год	темпа роста, %
		решение о бюджете (в ред. решения от 22.12.2021 № 155-	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		
Налоговые доходы	755 118,1	731 463,0	731 463,0	0,0	710 848,9	54,0%	97,2%	-20 614,1	-44 269,2	94,1%
Налог на доходы физических лиц	724 781,8	708 201,1	708 201,1	0,0	676 121,4	51,4%	95,5%	-32 079,7	-48 660,4	93,3%
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системой налогообложения	43,7	6,6	6,6	0,0	-41,0	0,0%	-621,2%	-47,6	-84,7	-93,8%
Единый налог на вмененный доход	9 213,7	2 070,5	2 070,5	0,0	2 437,9	0,2%	117,7%	367,4	-6 775,8	26,5%
Единый сельскохозяйственный налог	20 223,7	20 159,3	20 159,3	0,0	29 918,7	2,3%	148,4%	9 759,4	9 695,0	147,9%
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	431,9	524,3	524,3	0,0	939,7	0,1%	179,2%	415,4	507,8	217,6%
Налог на имущество физических лиц	22,6	16,9	16,9	0,0	31,6	0,0%	187,0%	14,7	9,0	139,8%
Земельный налог	382,1	484,3	484,3	0,0	1 240,2	0,1%	256,1%	755,9	858,1	324,6%
Государственная пошлина	18,6	0,0	0,0	0,0	200,4	0,0%	100,0%	200,4	181,8	1077,4%
Неналоговые доходы	442 194,7	371 996,9	371 996,9	0,0	576 558,2	43,8%	155,0%	204 561,3	134 363,5	130,4%
Арендная плата за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена	364 129,5	303 009,7	303 009,7	0,0	357 367,7	27,2%	117,9%	54 358,0	-6 761,8	98,1%
Арендная плата за земельные участки, находящиеся в собственности муниципального района	3 298,3	1 665,4	1 665,4	0,0	1 702,5	0,1%	102,2%	37,1	-1 595,8	51,6%
Арендная плата за имущество, находящееся в оперативном управлении органов управления муниципального района и созданных ими учреждений	124,0	119,1	119,1	0,0	119,4	0,0%	100,3%	0,3	-4,6	96,3%
Арендная плата за имущество, составляющее казну муниципального района (за исключением земельных участков)	315,2	322,3	322,3	0,0	322,1	0,0%	99,9%	-0,2	6,9	102,2%
Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных районов	322,0	293,5	293,5	0,0	352,2	0,0%	120,0%	58,7	30,2	109,4%
Доходы от перечисления части прибыли МУП	0,0	3 904,9	3 904,9	0,0	3 904,9	0,3%	100,0%	0,0	3 904,9	0,0%
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	50 057,8	53 816,1	53 816,1	0,0	69 853,1	5,3%	129,8%	16 037,0	19 795,3	139,5%
Прочие доходы от оказания платных услуг получателями средств бюджетов муниципальных районов	15,2	89,2	89,2	0,0	7,7	0,0%	8,6%	-81,5	-7,5	50,7%
Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества муниципальных районов	3 921,8	3 776,0	3 776,0	0,0	3 972,0	0,3%	105,2%	196,0	50,2	101,3%
Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена	1 205,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0	-1 205,7	0,0%
Прочие неналоговые доходы бюджетов муниципальных районов	803,4	160,8	160,8	0,0	161,8	0,0%	100,6%	1,0	-641,6	20,1%
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов	2 493,4	1 740,2	1 740,2	0,0	3 588,3	0,3%	206,2%	1 848,1	1 094,9	143,9%
прочие доходы от компенсации затрат государства	0,0	229,0	229,0	0,0	229,0	0,0%	100,0%	0,0	229,0	100,0%
Доходы от реализации материальных и нематериальных активов	0,0	661,1	661,1	0,0	980,7	0,1%	148,3%	319,6	980,7	100,0%
Доходы от реализации имущества, находящегося в собственности муниципальных районов	900,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0	-900,0	0,0%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	14 608,4	2 209,6	2 209,6	0,0	133 996,8	10,2%	6064,3%	131 787,2	119 388,4	917,3%
Всего налоговых и неналоговых доходов	1 197 312,8	1 103 459,9	1 103 459,9	0,0	1 287 407,1	97,8%	116,7%	183 947,2	90 094,3	107,5%
Безвозмездные поступления	29 723,9	34 561,6	34 561,6	0,0	28 287,7	2,2%	81,8%	-6 273,9	-1 436,2	95,2%
Субсидии	21 711,0	21 047,2	21 047,2	0,0	15 399,5	1,2%	73,2%	-5 647,7	-6 311,5	70,9%
Субвенции	2 996,8	3 748,7	3 748,7	0,0	3 122,5	0,2%	83,3%	-626,2	125,7	104,2%
Иные межбюджетные трансферты	9 847,3	9 184,6	9 184,6	0,0	9 184,6	0,7%	100,0%	0,0	-662,7	93,3%
Прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов	384,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0	-384,0	0,0%
Доходы от возврата субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов	649,6	582,2	582,2	0,0	582,2	0,0%	100,0%	0,0	-67,4	89,6%
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-5 864,8	-1,1	-1,1	0,0	-1,1	0,0%	100,0%	0,0	5 863,7	0,0%
ВСЕГО ДОХОДОВ	1 227 036,7	1 138 021,5	1 138 021,5	0,0	1 315 694,8	100,0%	115,6%	177 673,3	88 658,1	107,2%

ИСПОЛНЕНИЕ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА В РАЗРЕЗЕ ГЛАВНЫХ АДМИНИСТРАТОРОВ ДОХОДОВ БЮДЖЕТА

продолжение таблицы 2

Наименование показателя	ГАДБ, не являющиеся органами местного самоуправления ЗР				Администрация ЗР				Управление финансов Администрации ЗР				Управление муниципального имущества Администрации ЗР				Совет Запоярского района				Контрольно-счетная палата ЗР			
	Утвержденные бюджетные назначения	Кассовое исполнение	Неисполненные бюджетные назначения	% исполнения	Утвержденные бюджетные назначения	Кассовое исполнение	Неисполненные бюджетные назначения	% исполнения	Утвержденные бюджетные назначения	Кассовое исполнение	Неисполненные бюджетные назначения	% исполнения	Утвержденные бюджетные назначения	Кассовое исполнение	Неисполненные бюджетные назначения	% исполнения	Утвержденные бюджетные назначения	Кассовое исполнение	Неисполненные бюджетные назначения	% исполнения	Утвержденные бюджетные назначения	Кассовое исполнение	Неисполненные бюджетные назначения	% исполнения
	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	%	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	%	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	%	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	%	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	%	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	%
Налоговые доходы	731 463,0	710 843,9	20 619,1	97,2%	0,0	5,0	-5,0	100,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Налог на доходы физических лиц	708 201,1	676 121,4	32 079,7	95,5%	0,0	0,0	-0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	6,6	-41,0	47,6	-621,2%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Единый налог на вмененный доход	2 070,5	2 437,9	-367,4	117,7%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Единый сельскохозяйственный налог	20 159,3	29 918,7	-9 759,4	148,4%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	524,3	939,7	-415,4	179,2%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Налог на имущество физических лиц	16,9	31,6	-14,7	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Земельный налог	484,3	1 240,2	-755,9	256,1%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Государственная пошлина	0,0	195,4	-195,4	100,0%	0,0	5,0	-5,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Неналоговые доходы	360 264,1	561 625,7	-201 361,6	155,9%	10 029,1	12 803,7	-2 774,6	127,7%	0,0	-46,0	-46,0	0,0%	1 666,7	2 045,8	-379,1	122,7%	0,0	0,0	0,0	0,0%	37,0	37,0	0,0	0,0%
Арендная плата за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена	303 009,7	357 367,7	-54 358,0	117,9%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Арендная плата за земельные участки, находящиеся в собственности муниципального района	1 665,4	1 702,5	-37,1	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Арендная плата за имущество, находящееся в оперативном управлении органов управления муниципального района и созданных ими учреждений	0,0	0,0	0,0	0,0%	119,1	119,4	-0,3	100,3%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Арендная плата за имущество, составляющее казну муниципального района (за исключением земельных участков)	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	322,3	322,1	0,2	99,9%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных районов	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	293,5	352,2	-58,7	120,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Доходы от перечисления части прибыли МУП	0,0	0,0	0,0	0,0%	3 904,9	3 904,9	0,0	100,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	53 816,1	69 853,1	-16 037,0	-23,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Прочие доходы от оказания платных услуг получателями средств бюджетов муниципальных районов	0,0	0,0	0,0	0,0%	89,2	7,7	81,5	8,6%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Прочие неналоговые доходы бюджетов муниципальных районов	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	160,8	161,8	-1,0	100,6%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества муниципальных районов	0,0	0,0	0,0	0,0%	3 776,0	3 972,0	-196,0	105,2%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов	0,0	2,8	-2,8	100,0%	1 740,2	3 585,5	-1 845,3	206,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	229,0	229,0	0,0	100,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Доходы от реализации имущества, находящегося в собственности муниципальных районов	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	661,1	980,7	-319,6	148,3%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	1 772,9	132 699,6	-130 926,7	-98,7%	399,7	1 214,2	-814,5	303,8%	0,0	46,0	-46,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	37,0	37,0	0,0	0,0%
Всего налоговых и неналоговых доходов	1 091 727,1	1 272 469,6	-180 742,5	116,6%	10 029,1	12 808,7	-2 779,6	127,7%	0,0	-46,0	-46,0	0,0%	1 666,7	2 045,8	-379,1	122,7%	0,0	0,0	0,0	0,0%	37,0	37,0	0,0	0,0%
Безвозмездные поступления	0,0	0,0	0,0	0,0%	24 833,4	18 559,5	6 273,9	74,7%	543,6	543,6	0,0	100,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	9 184,6	9 184,6	0,0	100,0%
Субсидии	0,0	0,0	0,0	0,0%	21 047,2	15 399,5	5 647,7	73,2%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Субвенции	0,0	0,0	0,0	0,0%	3 748,7	3 122,5	626,2	83,3%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Иные межбюджетные трансферты	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	9 184,6	9 184,6	0,0	100,0%
Прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Доходы от возврата субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	0,0	0,0	0,0%	38,6	38,6	0,0	100,0%	543,6	543,6	0,0	100,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	0,0	0,0	0,0%	-1,1	-1,1	0,0	100,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
ВСЕГО ДОХОДОВ	1 091 727,1	1 272 469,6	-180 742,5	116,6%	34 862,5	31 368,2	3 494,3	90,0%	543,6	589,6	-46,0	108,5%	1 666,7	2 045,8	-379,1	122,7%	0,0	0,0	0,0	0,0%	9 221,6	9 221,6	0,0	100,0%

Таблица 1

СТРУКТУРА И ДИНАМИКА РАСХОДОВ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА

тыс. руб.

Наименование показателя	Кассовое исполнение за 2020 год	Утвержденные бюджетные назначения на 2021 год			Кассовое исполнение за 2021 год				Темп роста, %
		решение о бюджете (в ред. решения от 22.12.2021 № 155-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	1 061 008,6	1 360 427,4	1 360 427,4	0,0	1 243 334,7	100,0%	91,4%	-117 092,7	117,2%
в том числе:									
Общегосударственные вопросы	174 501,3	236 337,6	236 337,6	0,0	215 028,4	17,3%	91,0%	-21 309,2	123,2%
Содержание главы Заполярного района	4 900,9	4 931,3	4 931,3	0,0	4 902,5	0,4%	99,4%	-28,8	100,0%
Содержание Совета	20 475,8	23 999,4	23 999,4	0,0	22 501,2	1,8%	93,8%	-1 498,2	109,9%
Содержание Администрации	71 845,0	73 626,4	73 626,4	0,0	72 585,4	5,8%	98,6%	-1 041,0	101,0%
Содержание Управления финансов	32 886,1	33 216,7	33 216,7	0,0	33 085,1	2,7%	99,6%	-131,6	100,6%
Содержание Контрольно-счетной палаты	18 012,1	21 015,6	21 015,6	0,0	20 654,7	1,7%	98,3%	-360,9	114,7%
Обеспечение проведения выборов	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0	0,0%
Резервный фонд	0,0	8 000,0	8 000,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	-8 000,0	0,0%
Другие общегосударственные вопросы, в т.ч.:	26 381,4	71 548,2	71 548,2	0,0	61 299,5	4,9%	85,7%	-10 248,7	232,4%
<i>Содержание Управления муниципального имущества</i>	31 433,3	17 288,8	17 288,8	0,0	15 399,6	1,2%	89,1%	-1 889,2	49,0%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	21 312,9	34 845,2	34 845,2	0,0	29 498,3	2,4%	84,7%	-5 346,9	138,4%
Защита населения и территории от ЧС, ГО	19 321,3	18 290,9	18 290,9	0,0	13 640,7	1,1%	74,6%	-4 650,2	70,6%
Обеспечение пожарной безопасности (2020)/гражданская оборона (2021)	1 921,6	13 201,4	13 201,4	0,0	12 603,6	1,0%	95,5%	-597,8	655,9%
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	70,0	3 352,9	3 352,9	0,0	3 254,0	0,3%	97,1%	-98,9	4648,6%
Национальная экономика	45 188,2	101 345,9	101 345,9	0,0	89 338,7	7,2%	88,2%	-12 007,2	197,7%
Сельское хозяйство и рыболовство	11 521,0	36 031,3	36 031,3	0,0	36 020,1	2,9%	100,0%	-11,2	0,0%
Транспорт	15 448,4	43 014,0	43 014,0	0,0	38 672,6	3,1%	89,9%	-4 341,4	250,3%
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	18 000,8	22 200,6	22 200,6	0,0	14 646,0	1,2%	66,0%	-7 554,6	81,4%
Другие вопросы в области национальной экономики	218,0	100,0	100,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	-100,0	0,0%
Жилищно-коммунальное хозяйство	515 159,8	666 707,1	666 707,1	0,0	603 972,4	48,6%	90,6%	-62 734,7	117,2%
Жилищное хозяйство	37 115,6	100 021,5	100 021,5	0,0	92 300,4	7,4%	92,3%	-7 721,1	248,7%
Коммунальное хозяйство	313 505,4	366 741,3	366 741,3	0,0	327 907,2	26,4%	89,4%	-38 834,1	104,6%
Благоустройство	85 127,2	96 663,3	96 663,3	0,0	93 227,9	7,5%	96,4%	-3 435,4	109,5%
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства, в т.ч.:	79 411,6	103 281,0	103 281,0	0,0	90 536,9	7,3%	87,7%	-12 744,1	114,0%
<i>Обеспечение деятельности МКУ "Северное"</i>	74 646,4	95 445,4	95 445,4	0,0	84 486,9	6,8%	88,5%	-10 958,5	113,2%
Образование	3 059,8	3 278,0	3 278,0	0,0	2 997,1	0,2%	91,4%	-280,9	98,0%
Общее образование	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0	0,0%
Другие вопросы в области образования	3 059,8	3 278,0	3 278,0	0,0	2 997,1	0,2%	91,4%	-280,9	98,0%
Культура, кинематография	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0	0,0%
Культура	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0	0,0%
Социальная политика	21 014,1	17 360,5	17 360,5	0,0	17 214,3	1,4%	99,2%	-146,2	81,9%
Пенсионное обеспечение	14 403,2	14 827,1	14 827,1	0,0	14 827,0	1,2%	100,0%	-0,1	102,9%
Социальное обеспечение населения	6 610,9	2 533,4	2 533,4	0,0	2 387,3	0,2%	94,2%	-146,1	36,1%
Физическая культура и спорт	12 630,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0	0,0%
Массовый спорт	12 630,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0	0,0%
Средства массовой информации	2 380,6	2 836,1	2 836,1	0,0	2 570,0	0,2%	90,6%	-266,1	108,0%
Периодическая печать и издательства	2 380,6	2 836,1	2 836,1	0,0	2 570,0	0,2%	90,6%	-266,1	108,0%
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы РФ	265 761,5	297 717,0	297 717,0	0,0	282 715,5	22,7%	95,0%	-15 001,5	106,4%
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности	68 663,8	64 281,9	64 281,9	0,0	64 281,9	5,2%	100,0%	0,0	93,6%
Иные дотации	118 381,0	147 006,9	147 006,9	0,0	136 822,4	11,0%	93,1%	-10 184,5	115,6%
Прочие межбюджетные трансферты	78 716,7	86 428,2	86 428,2	0,0	81 611,2	6,6%	94,4%	-4 817,0	103,7%

ИСПОЛНЕНИЕ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА ПО РАСХОДАМ В РАЗРЕЗЕ ГЛАВНЫХ РАСПОРЯДИТЕЛЕЙ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ

тыс. руб.

тыс. руб.

Наименование показателя	Администрация ЗР				Управление финансов Администрации ЗР				Совет ЗР				Управление муниципального имущества Администрации ЗР				Контрольно-счетная палата ЗР			
	Утвержденные бюджетные назначения	Кассовое исполнение	Неисполненные бюджетные назначения	% исполнения	Утвержденные бюджетные назначения	Кассовое исполнение	Неисполненные бюджетные назначения	% исполнения	Утвержденные бюджетные назначения	Кассовое исполнение	Неисполненные бюджетные назначения	% исполнения	Утвержденные бюджетные назначения	Кассовое исполнение	Неисполненные бюджетные назначения	% исполнения	Утвержденные бюджетные назначения	Кассовое исполнение	Неисполненные бюджетные назначения	% исполнения
ВСЕГО	948 442,0	858 964,0	89 478,0	90,6%	338 933,7	315 800,6	23 133,1	93,2%	33 422,5	31 554,2	1 868,3	94,4%	18 613,6	16 361,1	2 252,5	87,9%	21 015,6	20 654,7	360,9	98,3%
в том числе:																				
Общегосударственные вопросы	123 473,2	114 541,2	8 932,0	92,8%	41 216,7	33 085,1	8 131,6	80,3%	32 118,5	30 386,2	1 732,3	94,6%	18 513,6	16 361,1	2 152,5	88,4%	21 015,6	20 654,7	360,9	98,3%
Содержание главы Заполярного района	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	4 931,3	4 902,5	28,8	99,4%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Содержание Совета	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	23 999,4	22 501,2	1 498,2	93,8%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Содержание Администрации	73 626,4	72 585,4	1 041,0	98,6%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Судебная система	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Содержание Управления финансов	0,0	0,0	0,0	0,0%	33 216,7	33 085,1	131,6	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Содержание Контрольно-счетной палаты	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	21 015,6	20 654,7	360,9	98,3%
Резервный фонд	0,0	0,0	0,0	0,0%	8 000,0	0,0	8 000,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Другие общегосударственные вопросы, в т.ч.:	49 846,8	41 955,8	7 891,0	84,2%	0,0	0,0	0,0	0,0%	3 187,8	2 982,5	205,3	93,6%	18 513,6	16 361,1	2 152,5	88,4%	0,0	0,0	0,0	0,0%
<i>Содержание Управления муниципального имущества</i>	17 288,8	15 399,6	1 889,2	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	17 288,8	15 399,6	1 889,2	89,1%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	34 845,2	29 498,3	5 346,9	84,7%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Защита населения и территории от ЧС, пожарная безопасность	18 290,9	13 640,7	4 650,2	74,6%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Гражданская оборона	13 201,4	12 603,6	597,8	95,5%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	3 352,9	3 254,0	98,9	97,1%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Национальная экономика	101 245,9	89 338,7	11 907,2	88,2%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	100,0	0,0	100,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Сельское хозяйство и рыболовство	36 031,3	36 020,1	11,2	100,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Транспорт	43 014,0	38 672,6	4 341,4	89,9%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	22 200,6	14 646,0	7 554,6	66,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Другие вопросы в области национальной экономики	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	100,0	0,0	100,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Жилищно-коммунальное хозяйство	666 707,1	603 972,4	62 734,7	90,6%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Жилищное хозяйство	100 021,5	92 300,4	7 721,1	92,3%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Коммунальное хозяйство	366 741,3	327 907,2	38 834,1	89,4%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Благоустройство	96 663,3	93 227,9	3 435,4	96,4%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства, в т.ч.:	103 281,0	90 536,9	12 744,1	87,7%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
<i>Обеспечение деятельности МКУ "Северное"</i>	95 445,4	84 486,9	10 958,5	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Образование	3 278,0	2 997,1	280,9	91,4%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Другие вопросы в области образования	3 278,0	2 997,1	280,9	91,4%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Культура, кинематография	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Культура	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Социальная политика	16 056,5	16 046,3	10,2	99,9%	0,0	0,0	0,0	0,0%	1 304,0	1 168,0	136,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Пенсионное обеспечение	14 827,1	14 827,0	0,1	100,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Социальное обеспечение населения	1 229,4	1 219,3	10,1	99,2%	0,0	0,0	0,0	0,0%	1 304,0	1 168,0	136,0	89,6%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Физическая культура и спорт	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Массовый спорт	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Средства массовой информации	2 836,1	2 570,0	266,1	90,6%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Периодическая печать и издательства	2 836,1	2 570,0	266,1	90,6%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы РФ	0,0	0,0	0,0	0,0%	297 717,0	282 715,5	15 001,5	95,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности	0,0	0,0	0,0	0,0%	64 281,9	64 281,9	0,0	100,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Иные дотации	0,0	0,0	0,0	0,0%	147 006,9	136 822,4	10 184,5	93,1%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Прочие межбюджетные трансферты общего характера	0,0	0,0	0,0	0,0%	86 428,2	81 611,2	4 817,0	94,4%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%

ПРИЛОЖЕНИЕ № 4 к заключению на годовой отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Муниципальный район «Заполярный район» Ненецкого автономного округа» за 2021 год

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"	244 200,7	233 884,8	95,8%	10 315,9
<i>Управление финансов</i>	<i>244 200,7</i>	<i>233 884,8</i>	<i>95,8%</i>	<i>10 315,9</i>
Муниципальная программа "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2022 годы"	326 773,5	301 616,6	92,3%	25 156,9
Подпрограмма 1 "Реализация функций местного самоуправления"	107 007,1	104 076,7	97,3%	2 930,4
<i>Администрация</i>	<i>89 413,3</i>	<i>88 372,3</i>	<i>98,8%</i>	<i>1 041,2</i>
<i>Управление финансов</i>	<i>304,8</i>	<i>304,7</i>	<i>100,0%</i>	<i>0,1</i>
<i>Управление муниципального имущества</i>	<i>17 288,8</i>	<i>15 399,7</i>	<i>89,1%</i>	<i>1 889,1</i>
Подпрограмма 2 "Управление муниципальным имуществом"	32 812,1	27 096,7	82,6%	5 715,4
<i>Администрация</i>	<i>32 087,3</i>	<i>26 735,2</i>	<i>83,3%</i>	<i>5 352,1</i>
<i>Управление муниципального имущества</i>	<i>724,8</i>	<i>361,5</i>	<i>49,9%</i>	<i>363,3</i>
Подпрограмма 3 "Материально-техническое и транспортное обеспечение деятельности органов местного самоуправления Заполярного района"	95 445,4	84 486,9	88,5%	10 958,5
<i>Администрация</i>	<i>95 445,4</i>	<i>84 486,9</i>	<i>88,5%</i>	<i>10 958,5</i>
Подпрограмма 4 "Обеспечение информационной открытости органов местного самоуправления Заполярного района"	3 191,4	2 610,5	81,8%	580,9
<i>Администрация</i>	<i>3 191,4</i>	<i>2 610,5</i>	<i>81,8%</i>	<i>580,9</i>
Подпрограмма 5 "Организация и проведение официальных мероприятий муниципального района "Заполярный район"	1 889,3	1 734,6	91,8%	154,7
<i>Администрация</i>	<i>1 889,3</i>	<i>1 734,6</i>	<i>91,8%</i>	<i>154,7</i>
Подпрограмма 6 "Возмещение части затрат на содержание органов местного самоуправления поселений Ненецкого автономного округа"	86 428,2	81 611,2	94,4%	4 817,0
<i>Управление финансов</i>	<i>86 428,2</i>	<i>81 611,2</i>	<i>94,4%</i>	<i>4 817,0</i>
Муниципальная программа "Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	66 717,7	54 821,5	82,2%	11 896,2
<i>Администрация</i>	<i>66 717,7</i>	<i>54 821,5</i>	<i>82,2%</i>	<i>11 896,2</i>
Муниципальная программа "Обеспечение населения муниципального района "Заполярный район" чистой водой на 2021-2030 годы"	37 238,6	16 802,6	45,1%	20 436,0
<i>Администрация</i>	<i>37 238,6</i>	<i>16 802,6</i>	<i>45,1%</i>	<i>20 436,0</i>
Муниципальная программа "Развитие энергетики муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	65 586,3	57 547,5	87,7%	8 038,8
<i>Администрация</i>	<i>65 586,3</i>	<i>57 547,5</i>	<i>87,7%</i>	<i>8 038,8</i>
Муниципальная программа "Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	224 313,2	218 288,1	97,3%	6 025,1
<i>Администрация</i>	<i>224 313,2</i>	<i>218 288,1</i>	<i>97,3%</i>	<i>6 025,1</i>
Муниципальная программа "Безопасность на территории муниципального района "Заполярный район" на 2019-2030 годы"	34 845,2	29 498,3	84,7%	5 346,9
<i>Администрация</i>	<i>34 845,2</i>	<i>29 498,3</i>	<i>84,7%</i>	<i>5 346,9</i>
Муниципальная программа "Строительство (приобретение) и проведение мероприятий по капитальному и текущему ремонту жилых помещений муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030 годы"	100 901,6	93 180,5	92,3%	7 721,1
<i>Администрация</i>	<i>100 901,6</i>	<i>93 180,5</i>	<i>92,3%</i>	<i>7 721,1</i>
Муниципальная программа "Развитие коммунальной инфраструктуры поселений муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030 годы"	138 753,2	130 974,4	94,4%	7 778,8
<i>Администрация</i>	<i>138 753,2</i>	<i>130 974,4</i>	<i>94,4%</i>	<i>7 778,8</i>
Муниципальная программа "Обеспечение населения централизованным теплоснабжением в МО "Муниципальный район" Заполярный район" на 2020-2030 годы"	0,0	0,0	-	-
<i>Администрация</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Муниципальная программа "Развитие сельского хозяйства на территории муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	36 031,3	36 020,1	100,0%	11,2
<i>Администрация</i>	<i>36 031,3</i>	<i>36 020,1</i>	<i>100,0%</i>	<i>11,2</i>
Муниципальная программа "Чистая вода"	0,0	0,0	-	-
<i>Администрация</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
ВСЕГО, в т.ч.:	1 275 361,3	1 172 634,4	91,9%	102 726,9
<i>Администрация</i>	<i>926 414,0</i>	<i>841 072,5</i>	<i>90,8%</i>	<i>85 341,5</i>
<i>Управление финансов</i>	<i>330 933,7</i>	<i>315 800,7</i>	<i>95,4%</i>	<i>15 133,0</i>
<i>Управление муниципального имущества</i>	<i>18 013,6</i>	<i>15 761,2</i>	<i>87,5%</i>	<i>2 252,4</i>