



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

«24» апреля 2024 года

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
на годовой отчет об исполнении бюджета
муниципального образования «Муниципальный район «Заполярный район»
Ненецкого автономного округа» за 2023 год

1. Общие положения

Заключение на годовой отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Муниципальный район «Заполярный район» Ненецкого автономного округа» (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 Заполярном районе 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» Ненецкого автономного округа» (далее – Администрация Заполярного района, Администрация);
- Управления финансов Администрации Заполярного района (далее – Управление финансов);
- Совета муниципального района «Заполярный район» Ненецкого автономного округа» (далее – Совет Заполярного района, Совет);
- Управления муниципального имущества Администрации Заполярного района (далее – Управление муниципального имущества, УМИ);
- Контрольно-счетной палаты муниципального района «Заполярный район» Ненецкого автономного округа» (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 аудита, осуществляемого главными администраторами бюджетных средств.

Заключения по результатам внешней проверки годовой бюджетной отчетности главных администраторов средств районного бюджета за 2023 год направлены в адрес руководителей, соответствующих ГАБС.

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. *Отмечаем, что наименование раздела 5 Пояснительной записки (ф. 0503160) не в полной мере соответствует наименованию, указанному в пункте 152 Инструкции № 191н.*

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

2.1.4. Годовая бюджетная отчетность 5 ГАБС достоверно отражает во всех существенных отношениях финансовое положение по состоянию на 01.01.2024 и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 01.01.2023 по 31.12.2023.

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 01.01.2024 числится дебиторская задолженность в сумме 208 369,6 тыс. руб., или меньше, чем по состоянию на 01.01.2023 на 142 456,9 тыс. руб. (или 41,0%).

1) Дебиторская задолженность по доходам бюджета по состоянию на 01.01.2024 составила 57 349,0 тыс. руб. (28,0% в общей сумме дебиторской задолженности), что меньше, чем по состоянию на 01.01.2023 (60 751,9 тыс. руб.) на 3 402,9 тыс. руб., в том числе сумма задолженности:

– по налоговым доходам, администрируемым Федеральной налоговой службой, в сумме 23,5 тыс. руб. (налог на имущество физических лиц);

– по арендным платежам за имущество, находящееся в оперативном управлении органов управления Заполярного района и созданных ими учреждений – 3 841,8 тыс. руб.;

– по арендным платежам за земельные участки, предоставленным физическим и юридическим лицам – 53 030,6 тыс. руб.

– по договорам найма служебных жилых помещений – 290,8 тыс. руб.;

– по поступлениям от денежных взысканий (штрафов) налагаемых комиссией по делам несовершеннолетних – 2,7 тыс. руб.;

– по платежам за предоставление права на размещение рекламных конструкций – 1,1 тыс. руб.

- задолженность по возмещению коммунальных услуг и расходов по содержанию помещений – 137,5 тыс. руб.

- задолженность по административному штрафу – 21,0 тыс. руб.

2) Дебиторская задолженность по выданным авансам по состоянию на 01.01.2024 составила 236,2 тыс. руб., что больше, чем по состоянию на 01.01.2023, на 53,5 тыс. руб. или на 19,0%, в том числе:

- аванс за поставку подписных периодических изданий в сумме 9,9 тыс. руб.;

- аванс за подписку на газету «Няръяна вындер» – 141,5 тыс. руб.;

- аванс за проведение экспертизы сметной документации – 66,8 тыс. руб.;

- аванс за страхование гражданской ответственности – 18,0 тыс. руб.

- аванс поставщикам – 0,045 тыс. руб.

3) Дебиторская задолженность по расчетам с подотчетными лицами составила 49,7 тыс. руб. По отношению к сумме задолженности по состоянию на 01.01.2023

(180,4 тыс. руб.) сумма задолженности по расчетам с подотчетными лицами по состоянию на 01.01.2024 уменьшилась на 130,7 тыс. руб.

4) Доля дебиторской задолженности по ущербу и иным доходам по состоянию на 01.01.2024 составляет 73,0% в общей сумме задолженности, или 150 711,6 тыс. руб., в том числе:

– по ущербу и иным доходам – 57 405,9 тыс. руб. (задолженность в соответствии с решениями судов, исполнительное производство);

– по доходам от штрафных санкций за нарушение условий контрактов (договоров) – 93 099,9 тыс. руб. (суммы неустоек (пени), предъявленные заказчиками подрядчикам, в связи с просрочкой исполнения подрядчиками обязательств, предусмотренных контрактами, и начисленные в соответствии с решениями судов);

– по доходам от возмещения ущерба имуществу (за исключением страховых возмещений) – 205,8 тыс. руб.;

Дебиторская задолженность по ущербу и иным доходам по состоянию на 01.01.2024 уменьшилась на 48,0% или на 138 892,9 тыс. руб.

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

Дебиторская задолженность **Администрации** на 01.01.2024 сложилась в сумме 151 139,4 тыс. руб., или 73,0% от общей суммы дебиторской задолженности.

1. Дебиторская задолженность по счету 205.00 «Расчеты по доходам» составила 152,4 тыс. руб. или 0,10 % от общей суммы дебиторской задолженности, в том числе:

1.1. Задолженность по счету 205.21 «Расчеты с плательщиками по доходам от операционной аренды» составила 12,2 тыс. руб. (по доходам от сдачи имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов и созданных ими учреждений (выставлены счета за аренду помещения за декабрь 2023 года ООО «Т2 МОБАЙЛ» - 4,7 тыс. руб., за ПАО «МТС» - 7,5 тыс. руб.).

1.2. Задолженность по счету 205.35 «Расчеты по доходам по условным арендным платежам» составила 137,5 тыс. руб. (по доходам, поступающим в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества муниципальных районов (за ноябрь, декабрь 2023 года ПАО «МТС» - 3,4 тыс. руб., ООО «Т2МОБАЙЛ» - 11,6 тыс. руб., ГБУ ДО НАО «Детско-юношеский центр «Лидер» - 72,7 тыс. руб., ГБУК НАО «Клуб «Созвездие» пос. Искателей – 49,8 тыс. руб.).

1.3. Задолженность по счету 205.45 «Расчеты по доходам от прочих сумм принудительного изъятия» составила 2,7 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 года).

Согласно информации пояснительной записки, в декабре 2023 года произведено списание дебиторской задолженности на сумму 64,8 тыс. руб. в связи с поступлением в адрес Администрации Заполярного района постановлений об окончании исполнительного производства, в связи с истечением срока давности.

2. Дебиторская задолженность по счету 206.00 «Расчеты по выданным авансам» составила 236,2 тыс. руб. или 0,16 % от общей суммы дебиторской задолженности, в том числе:

2.1. задолженность по счету 206.26 «Расчеты по авансам по прочим работам, услугам» составила 218,2 тыс. руб. (авансовый платеж за поставку подписных периодических изданий ООО «АКТИОН-ПРЕСС – 9,9 тыс. руб., за услуги по подписке на газету «Нарьяна-Вындер» ветеранам ВОВ, детям ВОВ, вдовам ветеранов ВОВ, труженикам тыла – 141,5 тыс. руб., авансовый платеж за проведение экспертизы сметной документации ДВКН НАО - 66,8 тыс. руб.).

2.2. Задолженность по счету 206.27 «Расчеты по авансам по страхованию» составила 18,0 тыс. руб. (авансовый платеж за страхование гражданской ответственности АО «СОГАЗ»).

3. **Дебиторская задолженность по счету 208.00 «Расчеты с подотчетными лицами»** составила 39,2 тыс. руб. или 0,03 % от общей суммы дебиторской задолженности, в том числе:

3.1. задолженность по счету 208.21 «Расчеты с подотчетными лицами по оплате услуг связи» на сумму 39,2 тыс. руб. в виде выдачи под отчет денежных документов - почтовых марок.

4. **Дебиторская задолженность по счету 209.00 «Расчеты по ущербу и иным доходам»** составила 150 711,6 тыс. руб. или 99,72 % от общей суммы дебиторской задолженности, в том числе:

4.1. задолженность по счету 209.36 «Расчеты по доходам от компенсации затрат» составила 57 405,9 тыс. руб. (из них - просроченная задолженность в сумме 55 912,3 тыс. руб.), в том числе:

– задолженность в сумме 1 493,6 тыс. руб. МКУ ЗР «Северное» по муниципальному контракту № 0184300000417000040-0291177-03 от 13.06.2017 ООО «КТА.ЛЕС» на завершение строительства «Спортивное сооружение с универсальным игровым залом в п. Амдерма НАО» с реконструкцией существующих несущих конструкций, в качестве неустойки на возмещение расходов на устранение недостатков по претензии от 07.12.2021 № 01-20-54/21-1-0;

– задолженность Хира Романа Николаевича в сумме 1 027,0 тыс. руб. на основании постановления о возбуждении исполнительного производства от 06.05.2020 г. № 12276/20/29047-ИП в отношении Хира Романа Николаевича, генерального директора ООО «ЯсавейСтройИнвест» (хищение денежных средств);

– задолженность Скаковского Виктора Викторовича в сумме 177,5 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.

– задолженность Мозголина Романа Владимировича в сумме 10 758,3 тыс. руб. по решению Октябрьского районного суда г. Архангельска от 20.07.2021 Дело №2-966/2021. Мозголин Р.В, как руководитель ООО «ЛЕРО» при исполнении муниципального контракта от 06.12.12 №0184300000412000345-0071785-01 на выполнение подрядных работ по строительству объекта «Школа на 300 мест п. Красное» путем обмана уполномоченного представителя Администрации Заполярного района относительно понесенных ООО «Леро» затрат по добровольному страхованию рисков, которые общество не несло, похитил денежные средства, перечисленные на счета ООО «Леро», которыми распорядился по своему усмотрению, потратив их на личные цели;

– 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, исходя из 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);

– задолженность ООО «СТОУНТЭКС» в сумме 29 735,9 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 2023 году взыскано с генерального директора ООО «СТОУНТЭКС» 0,2 тыс. руб. в счет погашения задолженности);

– задолженность ООО «Югстроймонтаж» в сумме 8 254,7 тыс. руб., по решению Арбитражного суда от 31.05.2021 года по делу № 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»;

– задолженность ООО «Югстроймонтаж» в сумме 960,4 тыс. руб. по решению Арбитражного суда от 14.08.2018 года по делу № А05-7121/2018 подлежат взысканию расходы по устранению недостатков работ по строительству объекта «Культурно-досуговое учреждение в п. Хорей-Вер». В адрес руководителя Новороссийского отдела судебных приставов ГУ ФССП России по Краснодарскому краю направлен запрос № 01-24-787/22-0-0 от 02.06.2022 о движении исполнительного производства, либо в случае установления фактов невозможности взыскания указанных задолженностей направить необходимые документы для признания задолженности безнадежной к взысканию в бюджет. До настоящего времени ответ не поступил;

– задолженность ООО «Леро» в сумме 1 013,4 тыс. руб. (МКУ ЗР «Северное»). на основании Арбитражного суда Архангельской области от 18.04.2019 по делу № А05П-7917/2017 г. выставлено требование, включенное в реестр требований кредиторов по определению, в связи с нарушением условий муниципального контракта № 0184300000412000345-0071785-01 от 06.12.2012, заключенного с ООО «Леро» на выполнение подрядных работ по строительству объекта «Школа на 300 мест в п. Красное».

– задолженность ООО «Леро» в сумме 799,4 тыс. руб. (МКУ ЗР «Северное»), на

основании решения Арбитражного суда Архангельской области от 11.08.2017 г. по делу № А05П-147/2017 г. (на основании искового заявления МКУ ЗР «Северное» к ООО «Леро») о возмещении понесенных расходов на содержание объекта - 12-квартирный жилой дом № 1 в с. Ома» (оплата за тепловую энергию, поставляемую ресурсоснабжающей организацией до ввода в эксплуатацию жилого дома № 1 в с. Ома) в период с 01.01.2017 по 16.03.2017 начислена неустойка в сумме 799,4 тыс. руб. На момент введения процедуры банкротства в отношении ООО «Леро» имеются неисполненные неденежные обязательства перед МКУ ЗР «Северное». По решению Арбитражного суда Архангельской области от 13.09.2017 дело № А05П-234/2017 ООО «Леро» обязано устранить недостатки на объекте строительства «12-квартирном жилом доме № 1 МО «Омский сельсовет» НАО». В соответствии со сметными расчетами стоимость замены стеклопакетов составляет 23,7 тыс. руб. Задолженность на 01.01.2023 перед МКУ ЗР «Северное» составляет 16,4 тыс. руб.;

– задолженность в сумме 821,5 тыс. руб. (МКУ ЗР «Северное») Мозголина Романа Владимировича, директора ООО «Леро», для возмещения ущерба за мошеннические действия при исполнении контракта № 0184300000413000062-0071785-01 от 15.05.2013 на строительство и ввод в эксплуатацию объекта «12-квартирного жилого дома № 1 в с. Ома». ИД ФС 038958876 от 01.08.2022. Решение Октябрьского районного суда г. Архангельск по Делу № 2-966/2021;

– задолженность в сумме 63,6 тыс. руб. ООО «ЭСК ПАРИТЕТ», возмещение судебных расходов по делу № А05П-590/2021 от 31.03.2023 при исполнении муниципального контракта от 09.06.2020 № 0184300000420000060 на разработку проектной документации на строительство модульной котельной и сети теплоснабжения в п. Каратайка».

4.2. Задолженность по счету 209.41 «Расчеты по доходам от штрафных санкций за нарушение условий контрактов (договоров)» по доходам от штрафов, неустойки, пени, уплаченным в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казенным учреждением муниципального район в общей сумме составила 93 099,9 тыс. руб. (из них просроченная задолженность в сумме 68 528,4 тыс. руб.), в том числе:

– задолженность ООО «Техническое предприятие «Эллинг» в сумме 1 056,4 тыс. руб. в виде неустойки за нарушение условий муниципального контракта (не поставка катера Река-Море) в сумме 1 048,0 тыс. руб., а также проценты за пользование чужими денежными средствами в сумме 8,4 тыс. руб. (Исполнительный лист Арбитражного суда Архангельской области Дело № А05-9325/2012 от 10.01.2013);

– задолженность ООО «Леро» в сумме 26 093,5 тыс. руб. в виде неустойки за неисполнение условий муниципальных контрактов на выполнение подрядных работ по строительству объектов: «24-х квартирный жилой дом по ул. Губкина в районе дома № 16 п. Искателей» (МК № 0184300000412000195-0071785-01 от 23.07.2012), «12-квартирный жилой дом МО «Юшарский сельсовет» НАО» (№ 36/11 от 23.07.2012);

– задолженность в сумме 28 704,4 тыс. руб. ООО «Леро» по исполнению муниципального контракта на строительство и ввод в эксплуатацию объекта «12-квартирного жилого дома № 1 в с. Ома», по решению Арбитражного суда Архангельской области от 07.07.2017 года по делу № А05П-158/2017. В рамках дела о банкротстве А05-7917/2017 – определением суда от 26.01.2018 требования включены в реестр кредиторов;

– задолженность в сумме 12 195,4 тыс. руб. (МКУ ЗР «Северное»),

муниципальный 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 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 290,1 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 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 1 158,9 тыс. руб. ООО «Проектное бюро «Волна» по муниципальному контракту от 15.04.2020 года на разработку проектной документации по строительству блочных локальных очистных сооружений в п. Красное МО «Приморско-Куйский сельсовет» НАО, согласно претензии № претензия № 01-20-87/20-38-0 от 30.03.2022. В связи со значительной просрочкой исполнения контракта Заказчик отказался от исполнения в одностороннем порядке. На отчетную дату вынесено решение суда, апелляция оставила решение в силе. Подрядчик подал кассационную жалобу. По результатам кассации сумма неустойки может корректироваться;

– задолженность в сумме 895,5 тыс. руб. ООО «Северная ТЭСК» в виде неустойки за нарушение условий муниципального контракта, заключенного с 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, корректировка суммы по претензии от 13.06.2023 № 01.1-15-218/22-5-0, претензии от 22.11.2023 № 01-1-15-2131/23-0-0. Контракт не завершен, по итогу досудебной претензионной работы и приемки работ, начисленная сумма неустойки может корректироваться;

– задолженность в сумме 216,4 тыс. руб. в виде неустойки за ненадлежащее исполнение контракта от 12.09.2022 № 0184300000422000192 на строительство 24-квартирного жилого дома в п. Амдерма Сельского поселения «Поселок Амдерма ЗР НАО» с разработкой проектной документации;

– задолженность в сумме 17 229,6 тыс. руб. ЗАО «Спинокс» в виде неустойки по контракту на строительство очистных сооружений в п. Искателей, согласно решению Арбитражного суда от 14.12.2023 Дело № А05-4316/2022 за период с 14.03.2019 по 19.05.2020 (дата ввода в эксплуатацию);

– задолженность в сумме 0,4 тыс. руб. ИП Петунин Игорь Владимирович в виде неустойки за просрочку исполнения обязательств по муниципальному контракту от 11.12.2023 № 0184300000423000189 на установку видеонаблюдения в здании Администрации Заполярного района, согласно претензии № 01.1-15-2372/23-0-0 от 26.12.2023;

– задолженность в сумме 96,2 тыс. руб. ООО «АВТОМАРКЕТ» в виде неустойки за нарушение сроков исполнения муниципального контракта от 01.08.2022 № 0184300000422000151 на оказание услуг по замене септика административного здания по ул. Губкина, д. 3Б, претензия МКУ ЗР «Северное»;

– задолженность в сумме 964,6 тыс. руб. ООО «ЭКОМАКС» в виде неустойки за ненадлежащее исполнение обязательств по контракту от 31.05.2022 № 0184300000422000108 на создание места (площадки) накопления твердых коммунальных отходов до 11 месяцев «Ангар площадью 145,8 м² в с. Шойна», согласно претензии № 01 1-15-2368/23-2-1 от 28.12.2023;

– задолженность в сумме 2 934,7 тыс. руб. ООО «Инженерная компания «Теплогазстрой» в виде неустойки за ненадлежащее исполнение контракта № 0184300000420000062 от 10.06.2020 на разработку проектной документации на строительство центральной котельной и тепловых сетей в с. Коткино, согласно претензии № 01.1-15-2368/23-2-1 от 28.12.2023;

– задолженность в сумме 0,4 тыс. руб. ИП Щелкунов Алексей Иванович в виде неустойки за просрочку исполнения муниципального контракта от 21.02.2022 на снос (демонтаж) здания столярной мастерской в д. Волоковая, согласно решению Арбитражного суда Архангельской области, Дело № А05П-349/2023;

– задолженность в сумме 1,7 тыс. руб. ИП Щелкунов Алексей Иванович в виде неустойки за просрочку исполнения муниципального контракта от 21.02.2022 на снос (демонтаж) здания начальной общеобразовательной школы в д. Волоковая, согласно решению Арбитражного суда Архангельской области, Дело № А05П-350/2023;

– задолженность в сумме 1,8 тыс. руб. ИП Щелкунов Алексей Иванович в виде неустойки за просрочку исполнения муниципального контракта от 21.02.2022 на снос (демонтаж) здания основной общеобразовательной школы в д. Волоковая согласно решению Арбитражного суда Архангельской области, Дело № А05П-351/2023;

– задолженность в сумме 2,0 тыс. руб. ООО «АВТОМАРКЕТ» в виде штрафа за ненадлежащее исполнение обязательств по контракту от 11.07.22 на подготовку (отсыпку) земельного участка для создания места (площадки) накопления твердых коммунальных отходов до 11 месяцев в п. Красное Сельского поселения «Приморско-Куйский сельсовет» ЗР НАО, претензия МКУ ЗР «Северное» от 25.08.2022 № 01.1-15-391/22-3-0;

– задолженность в сумме 741,5 тыс. руб. ООО «КТА.ЛЕС» 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, согласно претензии МКУ ЗР «Северное» от 07.12.2021 года № 01-20-54/21-1-0;

– задолженность в сумме 10,0 тыс. руб. в виде штрафа за ненадлежащее исполнение контракта от 31.05.2022 № 0184300000422000108 ООО «ЭКОМАКС» на создание места (площадки) накопления твердых коммунальных отходов до 11 месяцев «Ангар площадью 145,8 м² в с. Шойна» с, согласно требованию (претензии) № 01.1-06-144/22-0-1 от 08.08.2022;

– задолженность в сумме 2,0 тыс. руб. УФПС Ненецкого автономного округа в виде штрафа за ненадлежащее исполнение контракта от 19.06.2023 № 0184300000423000089 на оказание услуг по распространению общественно-политической газеты Заполярного района во втором полугодии 2023 года. Претензия

МКУ ЗР «Северное» № 01.1-15-2225/23-0-0 от 05.12.2023;

– задолженность в сумме 5,0 тыс. руб. ООО «ПБ «Волна» в виде штрафа за ненадлежащее исполнение контракта на разработку проектной документации по строительству блочных локальных очистных сооружений в п. Красное МО «Приморско-Куйский сельсовет»;

– задолженность в сумме 300,0 тыс. руб. ООО «СМП-83», в виде штрафа за ненадлежащее исполнение контракта от 12.09.2022 № 0184300000422000192 на строительство 24-квартирного жилого дома в п. Амдерма с разработкой проектной документации;

– задолженность в сумме 2,0 тыс. руб. ИП Щелкунов Алексей Иванович в виде штрафа за ненадлежащее исполнение муниципального контракта от 21.02.2022 на снос(демонтаж) здания столярной мастерской в д. Волоковая, по решению Арбитражного суда Архангельской области от 31.07.2023 Дело № А05П-349/2023;

– задолженность в сумме 4,3 тыс. руб. ИП Щелкунов Алексей Иванович, в виде штрафа за ненадлежащее исполнение муниципального контракта от 21.02.2022, на снос(демонтаж) начальной образовательной школы в д. Волоковая, по решению Арбитражного суда Архангельской области от 31.07.2023 Дело № А05П-350/2023;

– задолженность в сумме 4,5 тыс. руб. ИП Щелкунов Алексей Иванович, в виде штрафа за ненадлежащее исполнение муниципального контракта от 21.02.2022, на снос(демонтаж) основной образовательной школы в д. Волоковая, по решению Арбитражного суда Архангельской области от 31.07.2023 Дело № А05П-351/2023;

4.3. Задолженность по счету 209.44 «Расчеты по доходам от возмещения ущерба имуществу (за исключением страховых возмещений)» в сумме 205,8 тыс. руб. Задолженность Лаптандер Прокопия Ильича по приговору Нарьян-Марского городского суда от 24.03.2023 Дело № 1-59/2023, возмещение ущерба, причиненного преступлением (в виде незаконной добычи (вылова) водных биологических ресурсов (рыбы)).

По информации пояснительной записки согласно распоряжений Администрации Заполярного района списана задолженность, как безнадежная к взысканию:

– в сумме 392,8 тыс. руб. с ООО «БизнесМар» по распоряжению от 27.11.2023 №1235р (перечисленный авансовый платеж 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);

– в сумме 20,9 тыс. руб. с ООО «БизнесМар» по распоряжению от 27.11.2023 №1235р (неустойка за нарушение срока исполнения контракта на выполнение подрядных работ по разработке ПСД для строительства объекта «ЛЭП 0,4кВ и трансформаторных подстанций в п. Индига, п. Выучейский и межпоселковый ЛЭП 10кВ»);

– в сумме 768,5 тыс. руб. с ООО «Мега Строй» по акту №00АД-000005 от 29.12.2023 (сумма 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»).

Дебиторская задолженность **Управления финансов** составила 54,5 тыс. руб., в том числе:

– задолженность по административному штрафу за нарушение, предусмотренное статьей 15.15.10 КоАП РФ в сумме 21,0 тыс. руб.;

– задолженность за подотчетным лицом по маркированным конвертам в сумме 10,6 тыс. руб.;

- задолженность за Управлением Федерального казначейства по Архангельской области и НАО (далее – УФК) в сумме 22,9 тыс. руб. В октябре 2023 год на лицевой счет для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение № 05843000010, открытый Управлению финансов на казначейском счете для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение № 03232, УФК была ошибочно зачислена залоговая сумма, перечисленная индивидуальным предпринимателем в обеспечение контракта, при этом получателем средств является МКУ «УГХ г. Нарьян-Мара». В соответствии с Порядком привлечения остатков средств на единый счет бюджета муниципального района «Заполярный район» НАО и возврата привлеченных средств, утвержденным приказом Управления финансов от 15.12.2022 № 21 денежные средства были перечислены с казначейского счета № 03232 на единый счет бюджета № 03231. В декабре 2023 года на основании письменного заявления индивидуального предпринимателя и рекомендации УФК, денежные средства были возвращены плательщику с лицевого счета администратора источников внутреннего финансирования дефицита бюджета, открытого на едином счете бюджета. В январе 2024 года УФК проведенный возврат был признан ошибочным и в целях корректировки операции и формирования достоверной отчетности по лицевым счетам, УФК было предложено Управлению финансов провести списание средств с лицевого счета получателя бюджетных средств, также открытого на едином счете бюджета по КБК 040 0106 3000081010 129 (письмо УФК от 12.01.2024 № 24-24-30/24-3).

Дебиторская задолженность **Совета Заполярного района** на 01.01.2024 составила 0,045 тыс. руб. (сумма аванса, перечисленного поставщикам). На 01.01.2023 дебиторская задолженность отсутствовала.

Дебиторская задолженность **Управления муниципального имущества** составила 57 152,1 тыс. руб.

Дебиторскую задолженность УМИ составляет задолженность по доходам:

– задолженность по доходам, получаемым в виде арендной платы за муниципальное имущество 3 829,6 тыс. руб.;

– задолженность по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки 53 030,6 тыс. руб. (в том числе дебиторская задолженность, отнесенная к доходам будущих периодов);

– задолженность по доходам, будущих периодов, начисленные по договорам найма жилых помещений с физическими лицами 291,9 тыс. руб.

На 01 января 2024 года дебиторская задолженность по расходам отсутствует.

В соответствии с пунктом 274 Инструкции № 191н в отчетности отражена задолженность районного бюджета по налоговым доходам, администрируемым Федеральной налоговой службой, в сумме 23,5 тыс. руб.

Кредиторская задолженность

По состоянию на 01.01.2024 числится кредиторская задолженность в сумме 5 703,0 тыс. руб., или больше, чем по состоянию на 01.01.2023 на 587,2 тыс. руб. (на 12,0 %).

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

Кредиторская задолженность **Администрации** на 01.01.2024 составила 4 686,9 тыс. руб., в том числе:

1) задолженность по расчетам по приобретению основных средств составила 3 909,7 тыс. руб. (задолженность перед ЗАО «СПИНОКС» в рамках судебного дела).

2) задолженность перед Департаментом строительства, жилищно-коммунального хозяйства, энергетики и транспорта НАО в результате неисполнения (в течении 11 месяцев) поставщиком (ООО «ЭКОМАКС») условий контракта № 0184300000422000108 от 31.05.2022 на создание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов до 11 месяцев «Ангар площадью 145,8 м² в с. Шойна, составила 777,2 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2024 кредиторская задолженность **Управления финансов** отсутствует (в 2022 году задолженность составляла 3,5 тыс. руб.).

По состоянию на 01.01.2024 числится кредиторская задолженность **Управления муниципального имущества** в сумме 322,8 тыс. руб., что больше, чем сумма кредиторской задолженности, числящейся по состоянию на 01.01.2023 (20,6 тыс. руб.) на 302,2 тыс. руб. В составе кредиторской задолженности отражена задолженность по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки и за наем служебного жилья.

Кредиторская задолженность **Контрольно-счетной палаты** на 01.01.2024 составила 15,9 тыс. руб. - сумма неиспользованного остатка по межбюджетным трансфертам, переданным на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями.

В соответствии с пунктом 274 Инструкции № 191н в отчетности отражена задолженность районного бюджета по налоговым доходам, администрируемым Федеральной налоговой службой, в сумме 3,9 тыс. руб.

По счету 302.75 «Расчеты по приобретению иных финансовых активов» отражено привлечение остатков средств, находящихся на казначейских счетах для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств местного бюджета на единый счет районного бюджета в сумме 673,5 тыс. руб.

Кроме того, на 01.01.2024 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 9 971,8 тыс. руб., в том числе:

Администрации – 3 999,9 тыс. руб.;

Управления финансов – 1 628,9 тыс. руб.;

Совета – 2 292,9 тыс. руб.;

Управления муниципального имущества – 791,8 тыс. руб.;
Контрольно-счетной палаты – 1 258,2 тыс. руб.

2.3 Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности

2.3.1 В отчетном периоде за счет средств бюджета реализовывалось 13 муниципальных программ Заполярного района с объемом финансирования на 2023 год в общей сумме 1 494 128,3 тыс. руб. Расходы, предусмотренные в рамках муниципальных программ, сложились в сумме 1 345 504,2 тыс. руб. (90,1% от плана), что составляет 95,0% 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. от 24.11.2022 № 286п). Согласно представленной Администрацией Заполярного района оценке:

- реализация МП «Управление финансами в муниципальном районе «Заполярный район» на 2019-2025 годы» признана эффективной;
- реализация 3 из 5 подпрограмм МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2025 годы» признана эффективной, 2 – 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 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 умеренно эффективной;
- реализация МП «Развитие сельского хозяйства на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» признана эффективной;
- реализация МП «Управление муниципальным имуществом муниципального района «Заполярный район» на 2022-2030 годы» признана эффективной.

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

Таблица 1 (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование показателя	Сумма (тыс. руб.)
1.	Доходы	1 842 108,1
2.	Расходы	1 473 649,0
3.	Операционный результат до налогообложения (стр.1-стр.2)	368 459,2
4.	Операции с нефинансовыми активами	-12 743,1
5.	Операции с финансовыми активами	207 865,7
6.	Операции с обязательствами	-173 336,6
7.	Чистый операционный результат (стр.4 + стр.5- стр.6)	368 459,2

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 2.

Таблица 2 (тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 01.01.2023	Остаток на 01.01.2024	Увеличение (+), уменьшение (-) финансового результата
Нефинансовые активы(актив)	615 270,0	602 526,9	-12 743,1
Основные средства (остаточная стоимость)	94 752,4	78 367,0	16 385,4
Нематериальные активы (остаточная стоимость)	564,3	564,3	0,0
Непроизведенные активы	5 259,8	8 257,8	-2 998,0
Материальные запасы	7 100,6	10 451,0	-3 350,4
Вложения в нефинансовые активы	324 580,3	310 469,6	14 110,7
Нефинансовые акты имущества казны (остаточная стоимость)	182 910,1	194 372,0	-11 461,9
Расходы будущих периодов	102,5	45,2	57,3
Финансовые активы(актив)	1 439 893,4	1 647 351,1	207 457,7
Денежные средства учреждения	1 353,0	753,0	600,0
Средства на счетах бюджета в органе Федерального казначейства	652 142,8	996 311,9	-344 169,1
Финансовые вложения	435 571,0	441 916,7	-6 345,7
Дебиторская задолженность по доходам	350 356,5	208 060,7	142 295,8
Дебиторская задолженность по выплатам	470,1	285,9	184,2
Прочие расчеты с дебиторами	0,0	22,9	-22,9
Обязательства(пассив)	287 908,3	114 169,3	-173 739,0
Кредиторская задолженность по выплатам	3,5	4 583,3	-4 579,8
Расчеты по платежам в бюджеты	4 383,2	793,0	3 590,2
Расчеты по средствам, полученным во временное распоряжение	1 302,7	673,5	629,2
Кредиторская задолженность по доходам	729,1	326,8	402,3
Доходы будущих периодов	269 530,3	97 820,9	171 709,4
Резервы предстоящих расходов	11 959,5	9 971,8	1 987,7
Финансовый результат (актив - пассив)	1 767 255,1	2 135 708,7	368 453,6

Финансовый результат субъекта отчетности увеличился с 1 767 255,1 тыс. руб. до 2 135 708,7 тыс. руб. (на 368 453,6 тыс. руб.).

3 Анализ изменения плановых показателей бюджета

Решением Совета Заполярного района от 22.12.2022 № 219-р «О районном бюджете на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов» (далее – решение о районном бюджете) утверждены основные характеристики районного бюджета на 2023 год:

- прогнозируемый общий объем доходов районного бюджета в сумме 1 312 014,7 тыс. руб.;
- общий объем расходов районного бюджета в сумме 1 672 162,9 тыс. руб.;
- дефицит районного бюджета в сумме 360 148,2 руб.

Изменения в районный бюджет в 2023 году вносились 7 раз (решения от 09.02.2023 № 229-р, от 29.03.2023 № 234-р, от 27.04.2023 № 248-р, от 06.07.2023 № 260-р, от 05.10.2023 № 274-р, от 09.11.2023 № 281-р, от 21.12.2023 № 284-р).

В результате внесенных изменений плановые показатели районного бюджета на 2023 год утверждены в следующих размерах:

- по доходам в сумме 1 185 031,0 тыс. руб. с уменьшением по отношению к первоначальным назначениям на 126 983,7 тыс. руб., или на 9,7%;
- по расходам в сумме 1 575 996,0 тыс. руб. с уменьшением по сравнению с первоначальными назначениями на 96 166,9 тыс. руб., или на 5,8%;
- дефицит районного бюджета в сумме 390 965,0 тыс. руб. или 35,6 % 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 2023 году представлены в таблице 3.

Таблица 3 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Первоначальные бюджетные назначения (22.12.2022 №219-р)	Бюджетные назначения, утвержденные решениями о внесении изменений в местный бюджет на 2023 год							Изменение показателей	
		09.02.2023 № 229-р	29.03.2023 № 234-р	27.04.2023 № 248-р	06.07.2023 № 260-р	05.10.2023 № 274-р	09.11.2023 № 281-р	21.12.2023 № 284-р	сумма	%
ДОХОДЫ	1 312 014,7	1 312 014,7	1 265 639,3	1 359 044,6	1 364 229,8	1 364 337,0	1 364 337,0	1 185 031,0	-126 983,7	-9,7%
Налоговые и неналоговые доходы	1 128 237,0	1 128 237,0	1 081 861,2	1 081 861,2	1 087 046,4	1 087 046,4	1 087 046,4	1 098 205,6	X	X
в т.ч. изменения		0,0	-46 375,8	-46 375,8	-41 190,6	-41 190,6	-41 190,6	-30 031,4	-246 354,8	-21,8%
Безвозмездные поступления	183 777,7	183 777,7	183 778,1	277 183,4	277 183,4	277 290,6	277 290,6	86 825,4	X	X
в т.ч. изменения		0,0	0,4	93 405,7	93 405,7	93 512,9	93 512,9	-96 952,3	276 885,3	150,7%
РАСХОДЫ	1 672 162,9	1 760 337,7	1 782 121,1	1 889 764,3	1 953 213,4	1 950 584,6	1 929 093,2	1 575 996,0	-96 166,9	-5,8%
Общегосударственные вопросы	218 076,5	229 160,0	235 291,2	236 171,1	232 769,0	234 621,6	234 038,4	226 137,0	X	X
в т.ч. изменения	0,0	11 083,5	17 214,7	18 094,6	14 692,5	16 545,1	15 961,9	8 060,5	101 652,8	46,6%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	46 691,2	46 691,2	46 691,2	46 827,1	47 442,1	47 446,8	47 598,5	42 059,2	X	X
в т.ч. изменения	0,0	0,0	0,0	135,9	750,9	755,6	907,3	-4 632,0	-2 082,3	-4,5%
Национальная экономика	168 781,3	169 440,4	171 737,0	181 615,9	182 370,2	184 138,7	179 707,3	175 937,1	X	X
в т.ч. изменения	0,0	659,1	2 955,7	12 834,6	13 588,9	15 357,4	10 926,0	7 155,8	63 477,5	37,6%
ЖКХ	865 241,5	890 693,0	903 542,9	999 577,3	1 063 762,2	1 058 165,5	1 041 537,0	706 795,2	X	X
в т.ч. изменения	0,0	25 451,5	38 301,4	134 335,8	198 520,7	192 924,0	176 295,5	-158 446,3	607 382,6	70,2%
Охрана окружающей среды	0,0	50 980,7	50 980,7	50 980,7	50 980,7	50 980,7	50 980,7	57 430,3	X	X
в т.ч. изменения	0,0	50 980,7	50 980,7	50 980,7	50 980,7	50 980,7	50 980,7	57 430,3	363 314,5	100,0%
Образование	5 296,7	5 296,7	5 296,7	5 296,7	5 296,7	5 403,9	5 403,9	4 857,2	X	X
в т.ч. изменения	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	107,2	-439,5	-332,3	-6,3%
Культура и кинематография	4 425,1	4 425,1	4 425,1	4 425,1	4 425,1	1 725,1	1 725,1	0,0	X	X
в т.ч. изменения	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-2 700,0	-2 700,0	-4 425,1	-9 825,1	0,0%
Социальная политика	17 701,1	17 701,1	18 101,6	18 101,6	18 101,6	18 101,6	18 101,6	17 445,1	X	X
в т.ч. изменения	0,0	0,0	400,5	400,5	400,5	400,5	400,5	-256,0	1 746,5	9,9%
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	2 826,0	2 826,0	2 826,0	3 094,5	3 094,5	2 961,2	2 961,2	2 961,2	X	X
в т.ч. изменения	0,0	0,0	0,0	268,5	268,5	135,2	135,2	135,2	942,6	33,4%
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	343 123,5	343 123,5	343 228,7	343 674,3	344 971,3	347 039,5	347 039,5	342 373,7	X	X
в т.ч. изменения	0,0	0,0	105,2	550,8	1 847,8	3 916,0	3 916,0	-749,8	9 586,0	2,8%
дефицит (-), профицит (+)	-360 148,2	-448 323,0	-516 481,8	-530 719,7	-588 983,6	-586 247,6	-564 756,2	-390 965,0	-30 816,8	X

Внесение изменений в течение 2023 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 2023 года по расходам установлен в сумме 1 575 996 048,26 руб., что соответствует объему бюджетных назначений, утвержденных на 2023 год решением о бюджете (1 575 996,0 тыс. руб.)

Бюджетные назначения по доходам установленные кассовым планом в сумме 1 185 030 981,01 руб., что соответствует объему бюджетных назначений, утвержденных на 2023 год решением о бюджете (1 185 031,0 тыс. руб.).

4 Анализ годового отчета об исполнении бюджета

Согласно данным годового отчета об исполнении бюджета за 2023 год районный бюджет исполнен:

- по доходам в сумме 1 762 960,9 тыс. руб. (или на 148,8%), что больше уточненных бюджетных назначений на 577 929,9 тыс. руб.;
- по расходам в сумме 1 419 465,4 тыс. руб. (или на 90,1%), что меньше уточненных бюджетных назначений на 156 530,6 тыс. руб.

Результат исполнения бюджета – профицит в сумме 343 495,5 тыс. руб. при планируемом дефиците в сумме 390 965,0 тыс. руб.

Остаток средств на едином счете бюджета по состоянию на 01.01.2023 составлял сумму 652 142,8 тыс. руб. (собственные средства бюджета), по состоянию на 01.01.2024 - составил сумму 995 638,3 тыс. руб. (из них целевые 793,0 тыс. руб.).

В таблице 4 и на рисунке 1 представлено исполнение районного бюджета по основным характеристикам бюджета на 2023 год.

Таблица 4 (тыс. руб.)

Наименование	Уточненный план на 2023 год	Кассовое исполнение за 2023 год	Отклонение	% исполнения
Остаток средств по состоянию на 01.01.2023 г., в том числе:		506 481,8		
Доходы	1 185 031,0	1 762 960,9	577 929,9	148,8
Расходы	1 575 996,0	1 419 465,4	-156 530,6	90,1
Дефицит (-), профицит (+)	-390 965,0	343 495,5		
Остаток средств по состоянию на 01.01.2024 г.		995 638,3		

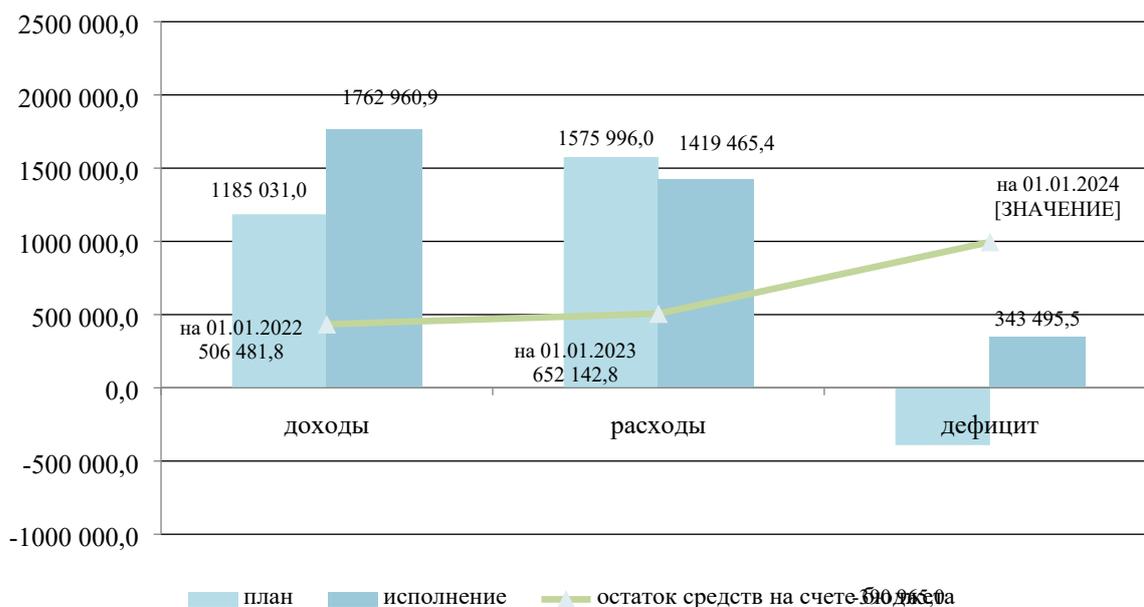


Рис. 1. Исполнение районного бюджета за 2023 год (тыс. руб.).

Из районного бюджета в 2023 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 01.01.2024 не имеет.

4.1. Исполнение бюджета по доходам

Исполнение районного бюджета за 2023 год по доходам приведено в Приложении 2 к настоящему заключению и составляет 1 762 960,9 тыс. руб., плановые показатели исполнены на 148,8%.

В том же приложении дан сравнительный анализ исполнения доходных статей бюджета по отношению к показателям исполнения бюджета за 2022 год. По сравнению с показателями исполнения бюджета за 2022 год объем доходов бюджета увеличился на 14,5% (или на 222 703,4 тыс. руб.) за счет увеличения объема налоговых и неналоговых доходов и безвозмездных поступлений.

Объем налоговых и неналоговых доходов увеличился на 16,4%, или на 236 123,8 тыс. руб., в основном за счет увеличения поступлений от налога на доходы физических лиц и арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, при одновременном снижении арендной платы за земельные участки, находящиеся в собственности муниципального района.

Объем безвозмездных поступлений уменьшился на 14,4%, или на 13 420,4 тыс. руб.

Как и в предыдущие периоды, основным источником формирования доходной части районного бюджета являются налоговые и неналоговые доходы – 95,1% в общей сумме доходов бюджета (в 2022 году их доля составляла 93,5%). Объем безвозмездных поступлений составил 4,9% 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 104,3%, большая часть из которых относится к поступлениям от арендной платы за земельные участки, находящиеся в собственности муниципального района;

– плановые показатели по неналоговым доходам Администрации исполнены с превышением плана на 0,6%, сверхплановые поступления составили 470,9 тыс. руб., большую часть из них составили доходы поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества муниципальных районов.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета

Налоговые и неналоговые доходы в 2023 году составили 95,1% от общей суммы доходов районного бюджета. При плане 1 098 205,6 тыс. руб. в бюджет поступило 1 676 329,8 тыс. руб. (152,6% от плана), объем сверхплановых поступлений составил 578 124,2 тыс. руб.

По сравнению с показателями кассового исполнения за 2022 год объем налоговых и неналоговых доходов в 2023 году увеличился на 16,4%.

Налоговые доходы бюджета

Налоговые доходы районного бюджета за 2023 год составили 909 371,1 тыс. руб. (51,6% в общей сумме доходов бюджета), исполнение 125,0%.

Администратором поступивших в бюджет налоговых доходов является Управление Федеральной налоговой службы по Архангельской области и Ненецкому автономному округу.

По сравнению с показателями кассового исполнения за 2022 год сумма поступлений налоговых доходов увеличилась на 138 565,9 тыс. руб., или на 18,0%.

Рост объема налоговых доходов обусловлено в основном увеличением поступлений по налогу на доходы физических лиц и единого сельскохозяйственного налога при одновременном уменьшении поступлений от налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения. Указанные изменения в разрезе видов доходов представлены на рисунке 2.

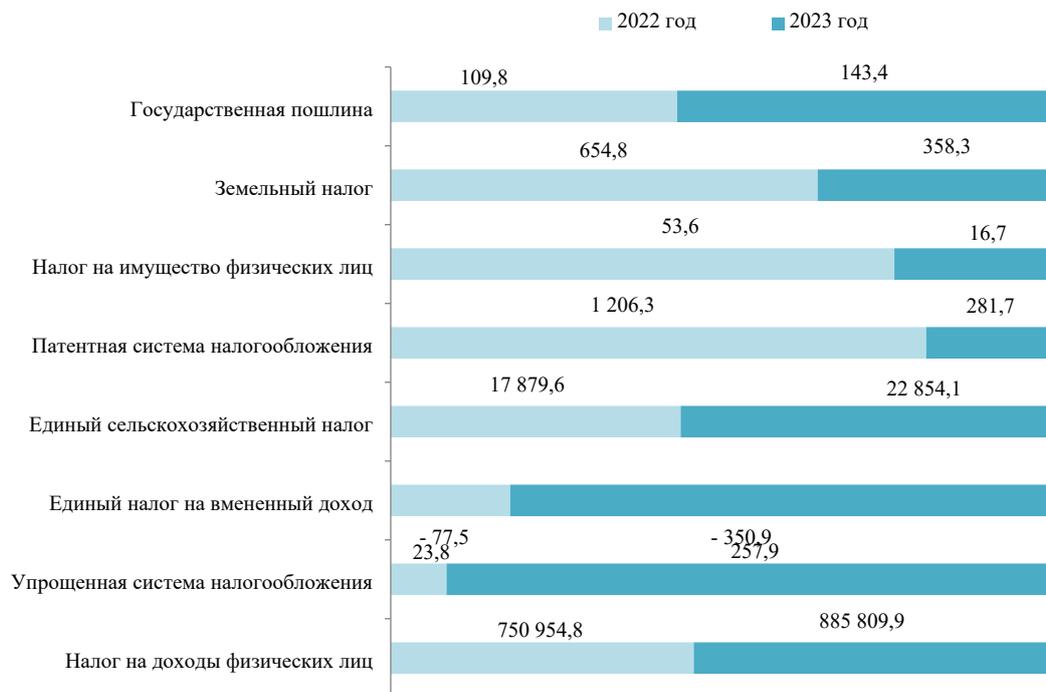


Рис. 2. Налоговые доходы районного бюджета (тыс. руб.).

Наибольшую долю в общем объеме доходов районного бюджета (50,2%) составляет **налог на доходы физических лиц** (далее – НДФЛ).

Доля НДФЛ в общей сумме налоговых доходов составляет 98,0% (или 53,0% в общей сумме налоговых и неналоговых доходов).

При плане 706 562,5 тыс. руб. в районный бюджет в 2023 году поступило 885 809,9 тыс. руб. (125,4% от плана).

Согласно пояснительной записке увеличились поступления налога от нефтегазодобывающих организаций и обслуживающих их компаний, осуществляющих деятельность на территории Заполярного района и иных организаций.

По сравнению с показателями исполнения за 2022 год сумма поступлений НДФЛ увеличилась на 18,0% или на 134 855,1 тыс. руб.

Объем поступлений от налога, взимаемого в связи с применением **упрощенной системы налогообложения** (далее – УСН), составил 257,9 тыс. руб. при плане 14,2 тыс. руб.

Согласно пояснительной записке это может быть связано с возможными ошибками налогоплательщиков в платежных документах.

По сравнению с показателями исполнения за 2022 год объем поступлений увеличился в 10 раз или на 234,1 тыс. руб.

По **единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности** (далее - ЕНВД) при отсутствии плановых назначений исполнение составило 350,9 тыс. руб. со знаком «минус».

Согласно пояснительной записке из районного бюджета произведен зачет платежей, излишне уплаченных в районный бюджет в прошлые налоговые периоды.

С 01.01.2021г система налогообложения в виде ЕНВД не применяется.

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

Объем поступлений **единого сельскохозяйственного налога** (далее - ЕСХН) составил 22 854,1 тыс. руб. при плане 19 488,7 тыс. руб., или 117,3% от плана. Доля ЕСХН от общей суммы налоговых доходов составляет 3,0%. По сравнению с показателями исполнения за 2022 год объем поступлений увеличился на 27,8% или на 4 974,5 тыс. руб.

Согласно пояснительной записке причиной увеличения поступлений ЕСХН связано с увеличением исчисленного и уплаченного налога по итогам 2022г.

Объем поступлений по налогу, взимаемому в связи с применением **патентной системы налогообложения**, составил 281,7 тыс. руб. при плане, установленном на основании сведений налогового органа, в сумме 965,7 тыс. руб. (29,2% от плана).

По сравнению с показателями исполнения за 2022 год объем поступлений уменьшился на 76,6%, или на 924,6 тыс. руб.

Согласно пояснительной записке существенное снижение объемов поступлений по данному налогу по сравнению с показателями за 2022 год связано с:

- уменьшением выданных в 2023 году патентов;
- непоступлением платежей от предпринимателей, осуществляющих деятельность на территории СП «Тиманский сельсовет» ЗР НАО;
- Отрицательным значением поступлений налога с территории сельских поселений «Канинский сельсовет» и «Хорей-Верский сельсовет».

Поступления по **налогу на имущество физических лиц** на межселенных территориях предусмотрены в размере 48,0 тыс. руб. Фактически, за 2023 год платежи по налогу в районный бюджет составили 16,7 тыс. руб. или 34,7%.

По сравнению с показателями исполнения за 2022 год объем поступлений уменьшился на 36,9 тыс. руб.

Объем поступлений по **земельному налогу** в 2023 году составил 358,3 тыс. руб. при плане 590,7 тыс. руб., или на 39,3% меньше запланированного.

В бюджет поступил земельный налог с организаций в сумме 344,8 тыс. руб. при плановых показателях в сумме 581,7 тыс. руб. Платежи поступили от ООО «Артикатрансэкскавация», ГБУ НАО «Центр арктического туризма», ООО «Медведь», ООО «Спецавтотранспорт», АО «Нарьян-Марсейсморазведка» и др. Снижение поступлений налога по отношению к плану связано с возвратом налога, ошибочно уплаченного администрациями сельских поселений.

Земельный налог с физических лиц за 2023 год поступил в районный бюджет в сумме 13,5 тыс. руб. По данным отчетности налоговых органов за 2023 год сумма, подлежащая уплате в бюджет, составила 9,0 тыс. руб.

Поступления по **государственной пошлине** в 2023 году составили 143,4 тыс. руб. при отсутствии плановых назначений, по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного суда Российской Федерации).

По сравнению с показателями исполнения за 2022 год объем поступлений увеличился на 30,6%, или на 33,6 тыс. руб.

Неналоговые доходы бюджета

Объем неналоговых доходов районного бюджета за 2023 год составил 766 958,7 тыс. руб. (43,5% в общей сумме доходов бюджета), что выше плановых показателей на 107,0%, или на 396 422,9 тыс. руб.

По сравнению с показателями кассового исполнения за 2022 год сумма поступлений неналоговых доходов увеличилась на 97 557,9 тыс. руб., или на 14,6%.

Увеличение объема неналоговых доходов обусловлено в основном с увеличением арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, арендной платой за имущество, составляющего казну муниципального района, платы за негативное воздействие на окружающую среду при одновременном снижении арендной платы за земельные участки, находящиеся в собственности муниципального района.

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 89,0% в общей сумме неналоговых доходов (38,4% в общей сумме доходов бюджета). Объем поступлений указанных доходов составил в 2023 году 676 097,3 тыс. руб., что выше плановых показателей на 122,6%, или на 372 412,2 тыс. руб., и выше показателей исполнения 2022 года на 14,0% или на 82 827,7 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 669 941,24 тыс. руб. при плане 297 804,1 тыс. руб. Отклонение от плана в сторону увеличения составило 372 137,1 тыс. руб., в том числе в связи с ростом поступлений от некоторых нефтегазодобывающих предприятий.

2) Арендные платежи по земельным участкам, которые расположены **в границах сельских поселений**, составили 2 246,8 тыс. руб., что на 615,0 тыс. руб. меньше планового показателя в сумме 2 861,8 тыс. руб. Невыполнение плановых показателей связано с образовавшейся задолженностью за арендаторами.

3) Поступления по земельным участкам, которые расположены **в границах городских поселений**, составили 3 909,2 тыс. руб. при плане 3 019,2 тыс. руб. Отклонение от плана в сторону увеличения составило 890,0 тыс. руб., или 129,5% 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 3 647,5 тыс. руб. исполнение составило 3 914,4 тыс. руб. (в том числе пени 15,1 тыс. руб.) или больше уточненного плана на 267,0 тыс. руб.

Согласно информации, указанной в пояснительной записке поступление сверх плановых платежей связано с поступлением платежей по договорам, заключенным в отчетном году с муниципальными предприятиями Заполярного района «Севержилкомсервис» и «СТК».

По сравнению с показателями исполнения за 2022 год объем поступлений уменьшился на 45,2% или на 3 227,2 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 138,0 тыс. руб. при плане 133,3 тыс. руб. (исполнение 103,5%). Увеличение поступлений по сравнению с 2022 годом составило 10,9 тыс. руб., или 8,6%.

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», ООО «Т2 Мобайл»).

Администратором указанного доходного источника является Администрация Заполярного района.

Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципального района (за исключением земельных участков), составили 4 151,6 тыс. руб., или 99,9% от плана в сумме 4 154,9 тыс. руб. (в 2022 году поступления составили 1 265,2 тыс. руб.).

В доход бюджета поступили платежи от ООО «НАО Ремстрой плюс» за аренду бани в с. Нижняя Пеша в сумме 210,2 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., ООО Норд Комфорт» за аренду общественных бань в п. Хорей-Вер, Каратайка, Варнек, Амдерма и Усть-Кара в сумме 3 829,6 тыс. руб.

Согласно пояснительной записке невыполнение плановых показателей связано с возвратом платежей ООО «Автоспецтехника НАО» в сумме 18,6 тыс. руб. в связи с расторжением договора аренды.

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), за 2023 год составили сумму 158,6 тыс. руб. или 117,6% при плане 134,9 тыс. руб.

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 2023 год составили 971,7 тыс. руб. или 100% от плановых назначений.

Согласно пояснительной записке доходы поступили в районный бюджет от МП ЗР «СТК» в сумме 814,7 тыс. руб., чистая прибыль от деятельности которого за 2022 год составила 5 431,0 тыс. руб. и от МП ЗР «Пешский животноводческий комплекс» в сумме 157,0 тыс. руб., чистая прибыль от деятельности которого за 2022 год составила 1 046,5 тыс. руб.

В сравнении с 2022 годом поступления увеличились на 880,7 тыс. руб.

Администратором указанного доходного источника является Администрация Заполярного района.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду поступила в бюджет района в сумме 51 080,6 тыс. руб. при плане 42 426,5 тыс. руб., или 120,4% от плана, и составляет 7,0% в общей сумме неналоговых доходов бюджета (2,9% в общей сумме доходов бюджета), в том числе:

– за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами – 15 235,6 тыс. руб. при плане 5 058,5 тыс. руб.;

– за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты – 68,4 тыс. руб. со знаком «минус» плане 2,5 тыс. руб.;

– за размещение отходов производства – 289,2 тыс. руб. при плане 10 747,2 тыс. руб.;

– за размещение твердых коммунальных отходов – 0,8 тыс. руб. при отсутствии плановых назначений;

– за выбросы загрязняющих веществ, образующихся при сжигании на факельных установках и (или) рассеивании попутного нефтяного газа – 35 623,4 тыс. руб. при плане 26 618,3 тыс. руб.

Рост поступлений по сравнению с 2022 годом по указанному доходному источнику на 32,5% (или на 12 517,9 тыс. руб.), согласно пояснительной записке связано с изменением объемов, оказываемого природопользователями негативного воздействия на окружающую среду, а также значительным ростом поступлений от некоторых организаций.

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

Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества муниципальных районов, составили 4 399,3 тыс. руб. при плане 3 945,9 тыс. руб. (или 111,5% 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», ООО «Т2 Мобайл» располагающихся в помещениях, являющихся собственностью муниципального района, на основании договоров безвозмездного пользования.

Рост фактически поступивших платежей по сравнению с планом обусловлен увеличением тарифов на коммунальные услуги и затрат на услуги персонала (индексация заработной платы с 01.07.2023).

По сравнению с показателями исполнения за 2022 год объем поступлений увеличился на 454,0 тыс. руб., или на 11,5%.

Главным администратором указанного доходного источника является Администрация Заполярного района.

Сумма **прочих неналоговых доходов бюджетов муниципальных районов** составила 216,0 тыс. руб. или 134,3% 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 пояснительной записке поступила плата по договорам с ИП Комнатным М.Н. в сумме 105,3 тыс. руб. и ООО «ТрансКом-Север» в сумме 110,8 тыс. руб.

По сравнению с показателями исполнения за 2022 год объем поступлений увеличился на 105,2 тыс. руб. или на 94,9%

Сумма **прочих доходов от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов** составила 641,0 тыс. руб. при плане 510,1 тыс. руб., в том числе:

1) по главному администратору доходов бюджета Администрации Заполярного района при плане 465,7 тыс. руб. поступления составили 593,3 тыс. руб.;

2) по главному администратору доходов бюджета Управлению муниципального имущества Администрации Заполярного района - в сумме 44,4 тыс. руб., при

отсутствии плановых назначений (возврат необоснованно выплаченной в 2020 году компенсации проезда к месту отдыха и обратно от сотрудников по представлению КСП);

3) по главному администратору доходов бюджета Контрольно-счетной палате Заполярного района – в сумме 3,3 тыс. руб., при отсутствии планового показателя на отчетный период (возврат неиспользованного остатка по командировочным расходам).

Доходы от реализации материальных и не материальных активов, составили 3 712,4 тыс. руб., при плане на отчетный период 3 343,8 тыс. руб.

Согласно пояснительной записке средства поступили от продажи земельных участков, находящихся в собственности района (48,9 тыс. руб.) и по программе приватизации муниципального имущества на 2023 год (27,5 тыс. руб.) а также средства в сумме 3 636,0 тыс. руб. от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена.

В 2022 году доходы от реализации материальных и не материальных активов поступали в сумме 1 799,3 тыс. руб.

Администратором платежей является Управление муниципального имущества Администрации Заполярного района.

Доходы бюджета в виде **штрафов, санкций, возмещений ущерба** составили 21 431,5 тыс. руб. при плане 7 413,7 тыс. руб. или в 2 раза больше плана, в том числе:

1. Административные штрафы, поступили в сумме 968,1 тыс. руб. при плановых показателях в сумме 854,1 тыс. руб., из них:

а) штраф за правонарушения, посягающие на права граждан – исполнение 9,7 тыс. руб. при плане 8,2 тыс. руб. Администраторами данного дохода являются Департамент образования, культуры и спорта НАО и Департамент цифрового развития, связи и массовых коммуникаций НАО;

б) штраф за на правонарушения, посягающие на здоровье, санитарно-эпидемиологическое благополучие населения и общественную нравственность поступление составило 81,7 тыс. руб. (111,0% от плана), администраторами данного дохода является Департамент образования, культуры и спорта НАО и Департамент цифрового развития, связи и массовых коммуникаций НАО;

в) штраф за правонарушения в области охраны собственности составил – 4,6 тыс. руб., администраторами данного дохода является Департамент образования, культуры и спорта НАО и Департамент цифрового развития, связи и массовых коммуникаций НАО;

г) штраф за правонарушения в области охраны окружающей среды и природопользования составил 64,6 тыс. руб. при плане 49,2 тыс. руб. Администратором данного дохода является Департамент цифрового развития, связи и массовых коммуникаций НАО;

д) штраф за правонарушения в области связи и информации составил 10,5 тыс. руб., при плане 10,5 тыс. руб. Администратором данного дохода является Департамент цифрового развития, связи и массовых коммуникаций 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) – 41,1 тыс. руб. или 101% от плана. Администраторами данного дохода являются Управление финансов Администрации

Заполярного района; Контрольно-счетная палата Заполярного района и Департамент цифрового развития, связи и массовых коммуникаций НАО;

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 45,4 тыс. руб. при отсутствии плановых назначений, Администратором данного дохода является Контрольно-счетная палата Заполярного района;

з) штраф за правонарушения, посягающие на институты государственной власти – 1,6 тыс. руб. Администратором данного дохода является Департамент цифрового развития, связи и массовых коммуникаций НАО;

и) штраф за правонарушения против порядка управления, в размере 525,6 тыс. руб., при плане 518,2 тыс. руб. Администратором данного дохода является Департамент цифрового развития, связи и массовых коммуникаций НАО;

к) штраф за правонарушения, посягающие на общественный порядок и общественную безопасность составил 145,4 тыс. руб., в том числе:

- 13,9 тыс. руб. (при плане 13,2 тыс. руб.) администратором данного дохода является Департамент образования, культуры и спорта НАО;

- 131,5 тыс. руб. (при плане 96,7 тыс. руб.) администратором данного дохода является Департамент цифрового развития, связи и массовых коммуникаций НАО;

л) штраф за правонарушения в сельском хозяйстве, ветеринарии и мелиорации земель составил 6,0 тыс. руб. или 100% от плана. Администратором данного дохода является Департамент цифрового развития, связи и массовых коммуникаций НАО;

м) штраф за правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций в размере 19,0 тыс. руб. или 100% от плана. Администратором данного дохода является Департамент цифрового развития, связи и массовых коммуникаций НАО.

2. Неустойки за нарушение срока выполненных работ (оказанных услуг, поставки товаров) поступили в сумме 106,6 тыс. руб., при плановых показателях 102,7 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) – 45,8 тыс. руб., при плановых показателях на 2023 год в сумме 44,8 тыс. руб.

Администратором доходов является Администрация Заполярного района.

4. 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 12,4 тыс. руб. плановых показателей на 2023 год в сумме 11,7 тыс. руб., из них:

а) прочие штрафы, налагаемые администратором доходов Межрегиональным управлением Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Республике Коми и Ненецкому автономному округу, поступили в сумме 11,3 тыс. руб. при плане 10,6 тыс. руб.;

б) прочие штрафы, налагаемые администратором доходов Управлением Министерства внутренних дел Российской Федерации по Ненецкому автономному округу при плане 1,1 тыс. руб., поступили в размере 100%.

6. 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 20 298,6 тыс. руб., при плановых назначениях на отчетный год 6 400,4 тыс. руб.

Администраторами доходов являются Департамент природных ресурсов, экологии и агропромышленного комплекса Ненецкого автономного округа (846,7 тыс. руб.), Администрация Заполярного района (2 558,9 тыс. руб.) и Межрегиональное управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Республике Коми и Ненецкому автономному округу (16 893,0 тыс. руб.).

В сравнении с 2022 годом в отчетном периоде доходы от штрафов, санкций, возмещения ущерба увеличились на 24,7%.

Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления составляют 4,9% в общей сумме доходов районного бюджета.

При плане 86 825,4 тыс. руб. безвозмездно поступило 86 631,1 тыс. руб. (исполнение – 99,8%), или меньше установленного плана на 194,3 тыс. руб., в том числе:

1) **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ** составили 86 541,0 тыс. руб. при плане 86 735,3 тыс. руб. (99,8% от плана), в том числе:

– субсидии из окружного бюджета – 72 674,5 тыс. руб. при плане 72 674,7 тыс. руб. (100% от плана) с уменьшением на 15,6% по сравнению с 2022 годом;

– субвенции из окружного бюджета – 3 630,7 тыс. руб. при плане 3 824,8 тыс. руб. (94,9% от плана) с увеличением по сравнению с 2022 годом на 2,6%, или на 92,0 тыс. руб.;

– иные межбюджетные трансферты из бюджетов поселений – 10 035,8 тыс. руб. (100,0% от плана) исполнение по отношению к 2022 году не изменилось;

– прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов (поощрение муниципальных управленческих команд) – 200,0 тыс. руб. или в размере плановых назначений;

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

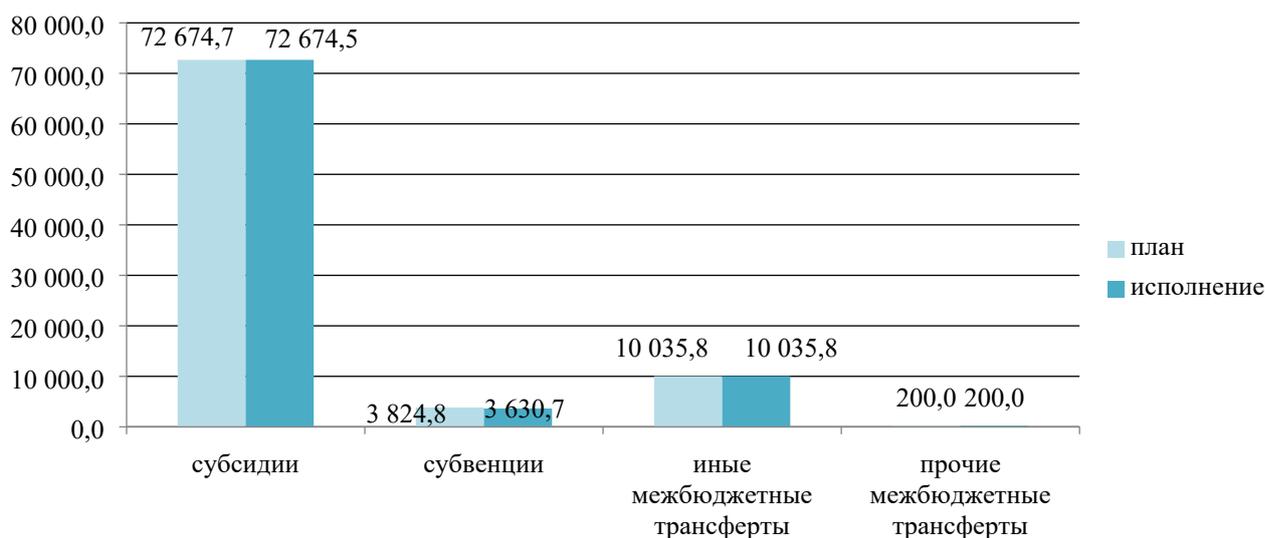


Рис. 4. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы (тыс. руб.).

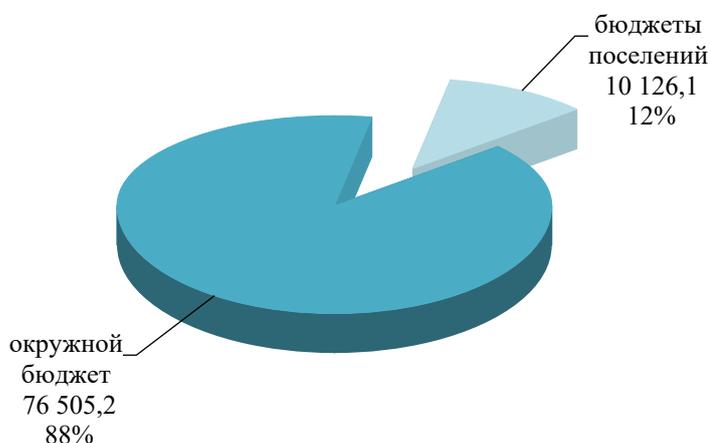


Рис. 5. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы (тыс. руб., %).

Отклонения от плановых показателей 2023 года по видам безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ представлены в таблице 5:

Таблица 5 (тыс. руб.)

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	План	Факт	Отклонение	Причины отклонений
Окружной бюджет	76 699,5	76 505,2	-194,3	
в том числе исполнены не в полном объеме:				
Субсидии на организацию в границах поселения электро-, тепло-, и водоснабжения населения, водоотведения в части подготовки объектов коммунальной инфраструктуры к осенне-зимнему периоду	30 003,0	30 002,8	-0,2	-
Субсидии местным бюджетам на софинансирование расходных обязательств по участию в организации деятельности по сбору (в т.ч. разделному сбору), транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, захоронению ТКО	42 671,7	42 671,7	-	-
Субвенции местным бюджетам на осуществление отдельных государственных полномочий Ненецкого автономного округа в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних	3 823,9	3 629,8	-194,1	Фактические расходы сложились ниже запланированных

Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в РФ	0,9	0,9	-	-
Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов	200,0	200,0	-	-
Бюджеты поселений	10 035,8	10 035,8	-	-

2) **Доходы от возврата субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** составили 90,3 тыс. руб. что соответствует плановым назначениям, в том числе:

- 0,4 руб. остатки иных межбюджетных трансфертов, полученных из районного бюджета в 2022 году СП «Приморско-Куйский сельсовет» ЗР НАО в рамках МП «Безопасность на территории муниципального района «Заполярный район» на 2019-2030 годы» и не использованных по состоянию на 01.01.2023;

– 89,9 тыс. руб. – возврат согласно отчета о результатах контрольного мероприятия Контрольно-счетной палаты Заполярного района от 13.06.2023 иных межбюджетных трансфертов, полученных из районного бюджета в 2022 году СП «Пустозерский сельсовет» ЗР НАО в рамках МП «Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы».

3) **Возврат остатков межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** из бюджетов муниципальных районов осуществлен в сумме 0,2 тыс. руб. со знаком «минус» или 100,0% плановых назначений, в том числе:

- 0,01 тыс. руб. – остаток субсидии, поступившей в районный бюджет в 2022 году на софинансирование расходных обязательств по участию в организации деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, захоронению ТКО;

- 0,2 тыс. руб. – остаток субсидии прошлых лет, предусмотренной долгосрочной программой «Социальное развитие села на территории Ненецкого автономного округа на 2009-2015 годы», поступившей по исполнительному листу от ООО «Стоунтекс».

4.2 Исполнение бюджета по расходам

Уточненные показатели сводной бюджетной росписи по расходам утверждены в сумме 1 575 996,0 руб.

Кассовое исполнение бюджета по расходам составило 1 419 465,4 тыс. руб., или 90,1% от уточненных годовых бюджетных назначений (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 156 530,6 тыс. руб.).

Сравнительные таблицы по расходам бюджета за 2023 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.

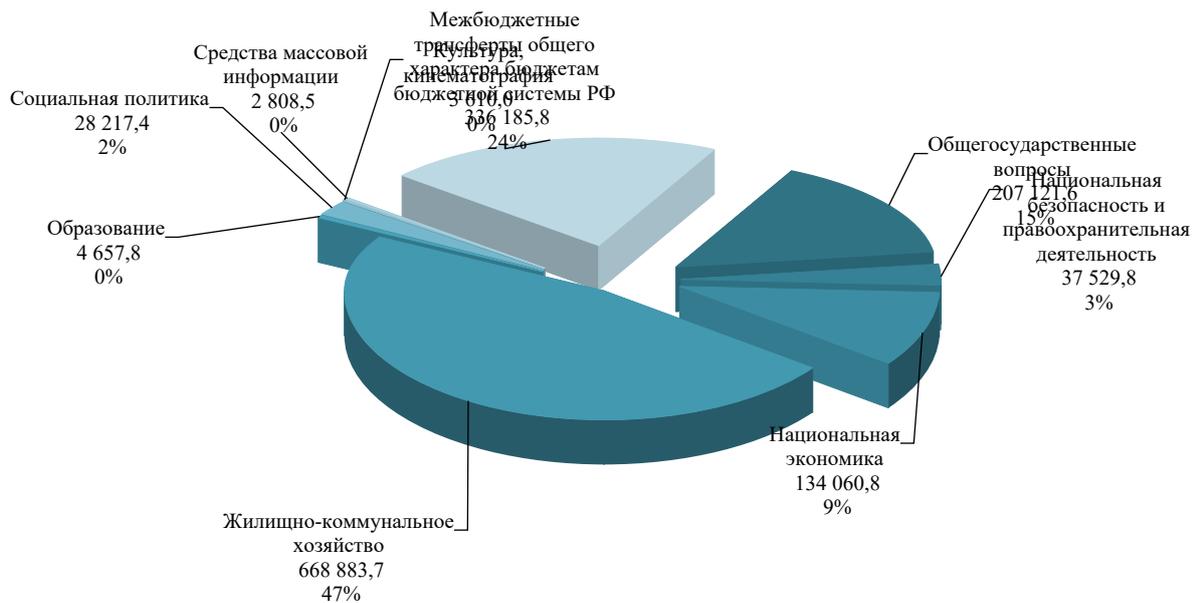


Рис. 6. Расходы бюджета в разрезе разделов (тыс. руб., %)

Наибольший удельный вес в расходах районного бюджета занимают расходы по разделам «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 47,1% в общей сумме расходов бюджета, «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы РФ» - 23,7%, «Общегосударственные вопросы» - 14,6%; наименьший – расходы по разделам «Образование» и «Средства массовой информации» - менее одного процента.

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

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за 2022 год объем расходов в 2023 году увеличился на 1,8%, или на 24 868,9 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 разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» исполнение составило меньше уровня исполнения бюджета по расходам в целом (ниже 90,1%), в частности 89,2%.

Наибольший объем неисполненных бюджетных ассигнований в суммовом выражении приходится на разделы «Охрана окружающей среды» - 57 430,3 тыс. руб.; «Национальная экономика» - 41 876,3 тыс. руб. и «Жилищно-коммунальное хозяйство» – не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 37 911,5 тыс. руб.

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

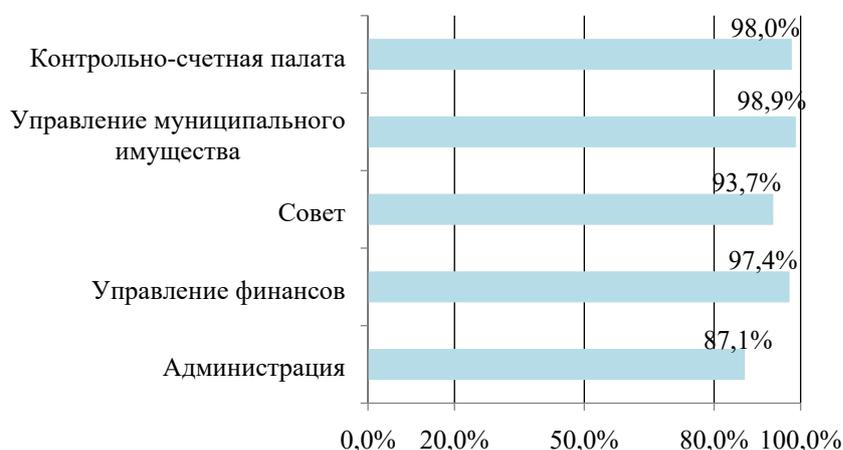


Рис.8. Исполнение бюджета по расходам в разрезе главных распорядителей бюджетных средств.

Уровень исполнения расходов бюджета в разрезе главных распорядителей бюджетных средств по всем ГРБС, за исключением Контрольно-счетной палаты Заполярного района сложился выше уровня исполнения бюджета в целом.

Анализ равномерности осуществления расходов в течение 2023 года представлен на рисунках 9-11.

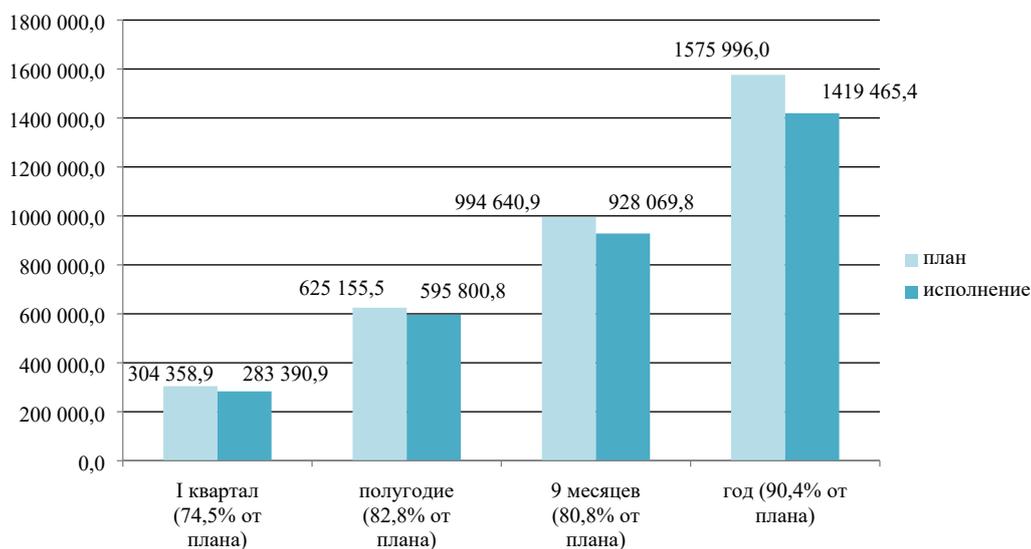


Рис. 9. Исполнение бюджета по отчетным периодам года (тыс. руб.).

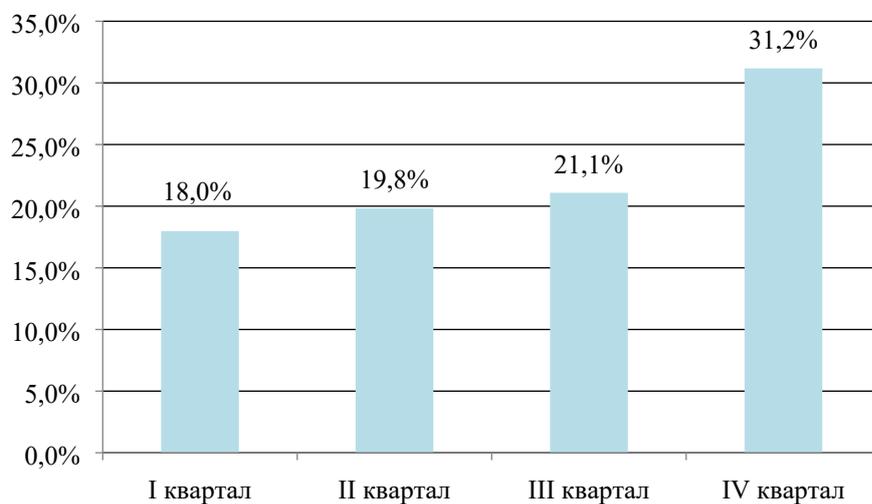


Рис. 10. Исполнение бюджета по кварталам (доля в общей сумме расходов бюджета 2023 года).



Рис. 11. Исполнение бюджета по кварталам в разрезе главных распорядителей бюджетных средств (доля в общей сумме расходов бюджета 2023 года).

В ходе проведенного анализа установлено, что в 2023 году исполнение расходных обязательств осуществлялось ниже запланированных уровней по итогам каждого отчетного периода. Относительно равномерно исполнение расходных обязательств с незначительным ростом в четвертом квартале осуществлялось Контрольно-счетной палатой, Управлением муниципального имущества и Управлением финансов.

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

Таблица 6

Наименование	Исполнение за 2022 г		План на 2023 г		Исполнение за 2023г		Не исполнено за 2023г	
	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	1 330 213,9	95,4%	1 494 128,3	95,0%	1 345 504,2	95,0%	148 624,1	9,9%
Непрограммная часть бюджета	64 382,6	4,6%	81 867,7	5,0%	73 961,2	5,0%	7 906,5	9,7%
Всего:	1 394 596,5	100%	1 575 996,0	100%	1 419 465,4	100%	156 530,6	9,9%

Программная часть бюджета по итогам исполнения бюджета за 2023 год составила 95,0% от общей суммы расходов районного бюджета (в 2022 году указанный показатель составил 95,4%). Расходы программной части районного бюджета в разрезе 13 муниципальных программ представлены в таблице 10, а также в Приложении 4 к настоящему заключению.

На финансирование программных мероприятий районным бюджетом на 2023 год предусмотрено 1 494 128,3 тыс. руб., исполнено 1 345 504,2 тыс. руб. (или 90,1% от плана), в том числе за счет средств районного бюджета – 1 269 223,7 тыс. руб., за счет средств окружного бюджета 76 280,5 тыс. руб. Структура кассовых расходов программной части бюджета представлена на рисунках 12, 13.

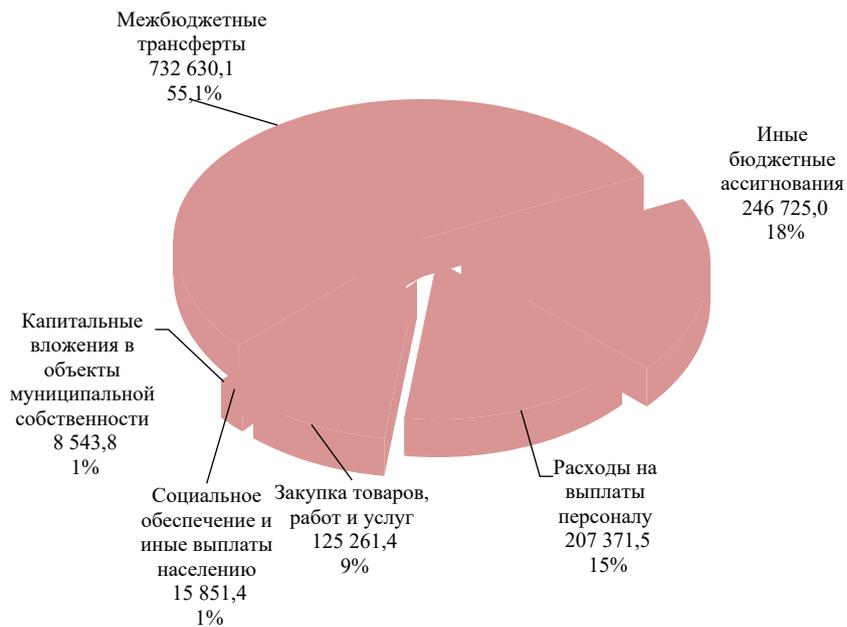


Рис. 12. Расходы в рамках муниципальных программ в разрезе видов расходов (тыс. руб., %).

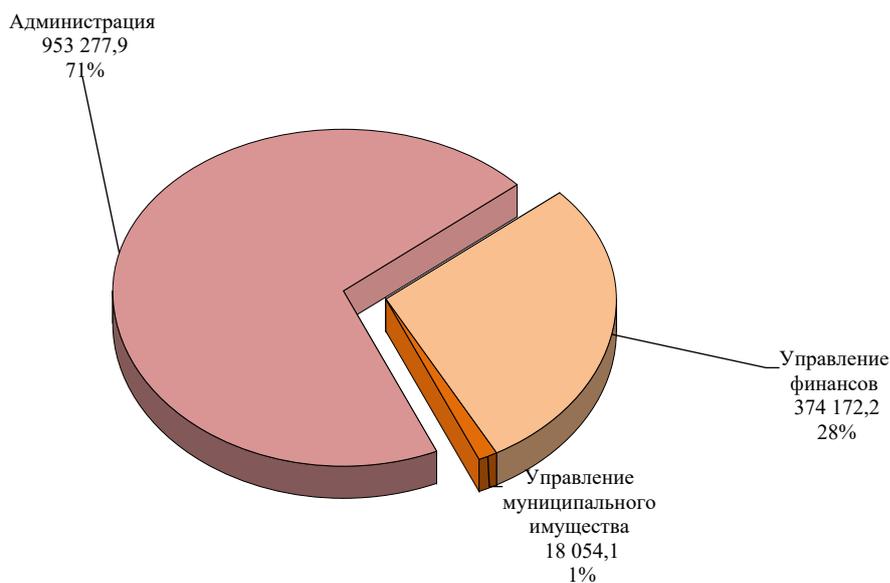


Рис. 13. Расходы в рамках муниципальных программ в разрезе ГРБС (тыс. руб., %).

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 7.

Таблица 7 (тыс. руб.)					
Муниципальная программа/подпрограмма	Уточненный план	Кассовое исполнение			оценка реализации
		сумма	% исполнения	отклонение от плана	
Муниципальная программа "Управление финансами в муниципальном районе "Заполярный район" на 2019-2025 годы"	276 722,3	274 302,8	99,1%	2 419,5	эффективна
Муниципальная программа "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2025 годы"	327 475,1	319 502,7	97,6%	7 972,4	эффективна
Подпрограмма 1 "Реализация функций местного самоуправления"	115 957,7	115 093,7	99,3%	864,0	эффективна
Подпрограмма 3 "Материально-техническое и транспортное обеспечение деятельности органов местного самоуправления Заполярного района"	103 621,8	100 937,4	97,4%	2 684,4	эффективна
Подпрограмма 4 "Обеспечение информационной открытости органов местного самоуправления Заполярного района"	3 021,2	2 839,0	94,0%	182,2	умеренно эффективна
Подпрограмма 5 "Организация и проведение официальных мероприятий муниципального района "Заполярный район"	1 692,1	1 251,0	73,9%	441,1	умеренно эффективна
Подпрограмма 6 "Возмещение части затрат на содержание органов местного самоуправления поселений Ненецкого автономного округа"	103 182,3	99 381,6	96,3%	3 800,7	эффективна
Муниципальная программа "Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	49 289,2	47 110,7	95,6%	2 178,5	эффективна
Муниципальная программа "Обеспечение населения муниципального района "Заполярный район" чистой водой на 2021-2030 годы"	51 540,0	47 506,7	92,2%	4 033,3	эффективна
Муниципальная программа "Развитие энергетики муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	57 793,2	46 705,4	80,8%	11 087,8	эффективна
Муниципальная программа "Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	279 630,6	276 274,2	98,8%	3 356,4	эффективна
Муниципальная программа "Безопасность на территории муниципального района "Заполярный район" на 2019-2030 годы"	42 059,2	37 529,8	89,2%	4 529,4	эффективна
Муниципальная программа "Строительство (приобретение) и проведение мероприятий по капитальному и текущему ремонту жилых помещений муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030 годы"	52 747,4	47 393,6	89,9%	5 353,8	эффективна
Муниципальная программа "Развитие коммунальной инфраструктуры поселений муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030 годы"	207 945,8	140 626,8	67,6%	67 319,0	умеренно эффективна
Муниципальная программа "Обеспечение населения централизованным теплоснабжением в МО "Муниципальный район" Заполярный район" на 2020-2030 годы"	6 455,4	6 455,3	100,0%	0,1	эффективна
Муниципальная программа "Развитие сельского хозяйства на территории муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	128 442,3	88 813,2	69%	39 629,1	эффективна
Муниципальная программа "Чистая вода"	0,0	0,0	-	-	-
Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом муниципального района "Заполярный район" на 2022-2030 годы"	14 027,8	13 283,0	94,7%	744,8	эффективна
ВСЕГО расходы	1 494 128,3	1 345 504,2	90,1%	148 624,1	

Объем неисполненных бюджетных ассигнований программной части бюджета составил 148 624,1 тыс. руб., в том числе в разрезе ГРБС:

а) Администрация – 142 203,8 тыс. руб., в том числе:

МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2025 годы» - 3 999,6 тыс. руб., из них:

2 684,3 тыс. руб. - обеспечение деятельности МКУ ЗР «Северное» (включая транспортные расходы). Не освоение средств образовалось в результате экономии по оплате расходов, связанных со служебными командировками; фактические транспортные расходы оказались ниже запланированных; до конца года поставщиками не представлены счета на оплату услуг за декабрь 2023 года. 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» - 4 529,4 тыс. руб., из них основной объем приходится на проведение поисково-спасательных, аварийно-спасательных и других неотложных работ, иные транспортные и погрузочно-разгрузочные услуги, в связи с тем, что расходы осуществлялись по факту необходимости и фактической потребности в целях реагирования на предупреждение и ликвидацию ЧС;

МП «Строительство (приобретение) и проведение мероприятий по капитальному и текущему ремонту жилых помещений муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030 годы – 5 353,8 тыс. руб. (не выполнен ряд мероприятий);

МП «Развитие коммунальной инфраструктуры поселений муниципального района «Заполярный район» на 2020-2030 годы – 67 319,0 тыс. руб. (не выполнено мероприятие по реконструкции объекта «Гараж для большегрузных машин в п. Харута Ненецкого автономного округа» в размере 8 903,9 тыс. руб., а также не освоены средства, предусмотренные на охрану окружающей среды в размере 57 430,3 тыс. руб.);

МП «Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» - 2 178,5 тыс. руб. (оплата произведена по факту выполненных работ);

МП «Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» - 3 356,4 тыс. руб. (в связи с тем, что фактические расходы оказались ниже запланированных);

МП «Обеспечение населения муниципального района «Заполярный район» чистой водой на 2021-2030 годы» - 4 033,3 тыс. руб. (в основном в связи с не освоением ассигнований на строительство очистных сооружений в п. Искателей);

МП «Развитие энергетики муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» - 11 087,8 тыс. руб. (не выполнены работы по изготовлению, доставке и монтажу быстровозводимого здания ДЭС в п. Хорей-вер);

МП «Развитие сельского хозяйства на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» - 39 629,1 тыс. руб. (нераспределенный резерв, не использованный в связи с отсутствием заявок от поселений);

МП «Управление муниципальным имуществом муниципального района «Заполярный район» на 2022-2030 годы» - 716,8 тыс. руб. (в связи с тем, что фактические расходы оказались ниже запланированных).

б) Управление финансов – 6 220,3 тыс. руб., в том числе:

МП «Управление финансами в муниципальном районе «Заполярный район» на 2019-2025 годы» - 2 419,5 тыс. руб. - иные межбюджетные трансферты на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов муниципальных образований поселений;

МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2025 годы» - 3 800,8 тыс. руб., большая часть которых приходится на межбюджетные трансферты муниципальным образованиям поселений на возмещение части затрат по расходам на оплату коммунальных услуг, приобретение твердого топлива.

в) Управление муниципального имущества – 200,0 тыс. руб., в том числе расходы на содержание УМИ в рамках МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2025 годы».

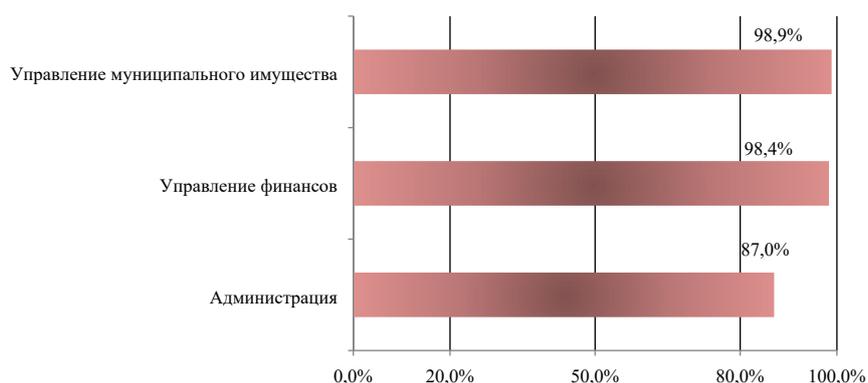


Рис. 14. Исполнение расходов, предусмотренных в рамках муниципальных программ, в разрезе ГРБС (%).

Расходы непрограммной части бюджета утверждены на 2023 год в сумме 81 867,7 тыс. руб., исполнено 73 961,2 тыс. руб. (или 90,3% от плана).

Объем неисполненных в отчетном периоде бюджетных ассигнований непрограммной части бюджета составил 7 906,5 тыс. руб., из них основной объем приходится на бюджетные ассигнования:

- резервного фонда Администрации Заполярного района – 3 586,4 тыс. руб.;
- в виде иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений на организацию ритуальных услуг – 1 507,1 тыс. руб.;
- на содержание органов местного самоуправления (в общей сумме) – 1 746,2 тыс. руб.;
- выплаты гражданам, которым присвоено звание «Почетный гражданин Заполярного района» – 171,5 тыс. руб. и т.д.

таблица 8 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Утвержденные назначения	Исполнение		
		сумма	% исполнения	отклонение
Судебные расходы	0,9	0,9	100%	0,0
Уплата членских взносов в ассоциацию «Совет муниципальных образований Ненецкого автономного округа»	1 000,0	1 000,0	100%	0,0
Иные межбюджетные трансферы на организацию ритуальных услуг	4 676,2	3 169,1	68%	-1 507,1
Выплаты гражданам, награжденным знаком отличия "За достойное воспитание детей"	34,5	34,5	100%	0,0
Выплаты гражданам, награжденным знаком отличия "Отцовская слава"	34,5	34,5	100%	0,0
Резервный фонд местной администрации	15 000,0	11 413,6	76%	-3 586,4
Расходы на содержание главы и Совета Заполярного района	30 247,1	28 966,3	96%	-1 280,8
Организация и проведение официальных мероприятий МР «Заполярный район»	2 439,1	1 738,1	71%	-701,0
Содержание КСП Заполярного района	22 844,6	22 379,2	98%	-465,4
Единовременное денежное вознаграждение гражданам, награжденным медалью "За заслуги перед Заполярным районом"	92,0	91,9	99,89%	-0,1
Единовременная выплата гражданам, которым присвоено звание "Ветеран Заполярного района"	57,5	57,5	100%	0,0
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"	326,6	326,5	100%	-0,1
Выплаты гражданам, которым присвоено звание "Почетный гражданин Заполярного района"	1 090,8	919,3	84%	-171,5
Субвенции местным бюджетам на осуществление отдельных государственных полномочий Ненецкого автономного округа в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних	3 823,9	3 629,8	95%	-194,1
Иные межбюджетные трансферы местным бюджетам для поощрения муниципальных управленческих команд	200,0	200,0	100%	0,0
Всего	81 867,7	73 961,2	90,3%	-7 906,5

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

Расходы на содержание органов местного самоуправления в 2023 году составили 192 043,4 тыс. руб., что на 4,0%, или на 7 341,3 тыс. руб., больше показателя исполнения 2022 года. Доля расходов на содержание органов местного самоуправления в общей сумме расходов районного бюджета составила 14,0%. Процент исполнения плановых показателей составил 99,0% при плане 194 795,0 тыс. руб.

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

Таблица 9

Наименование показателя	На конец 2022 года		На конец 2023 года		Отклонение	
	полномочия муниципаль- ного района	переданные полномочия	полномочия муниципаль- ного района	переданные полномочия	полномочия муниципаль- ного района	переданные полномочия
Совет	12	0	12	0	0,0	0,0
муниципальная должность	1	0	1	0	0,0	0,0
должности муниципальной службы	5	0	5	0	0,0	0,0
должности, не относящиеся к должностям муниципальной службы	6	0	6	0	0,0	0,0
Администрация	41	2	41	2	0,0	0,0
должности муниципальной службы	20	2	20	2	0,0	0,0
должности, не относящиеся к должностям муниципальной службы	21	0	21	0	0,0	0,0
Управление финансов	19	0	19	0	0,0	0,0
должности муниципальной службы	15	0	15	0	0,0	0,0
должности, не относящиеся к должностям муниципальной службы	4	0	4	0	0,0	0,0
Управление муниципального имущества	9	0	9	0	0,0	0,0
должности муниципальной службы	8	0	8	0	0,0	0,0
должности, не относящиеся к должностям муниципальной службы	1	0	1	0	0,0	0,0
Контрольно-счетная палата	5	5	5	5	0,0	0,0
муниципальная должность	2	0	2	0	0,0	0,0
должности муниципальной службы	1	5	1	5	0,0	0,0
должности, не относящиеся к должностям муниципальной службы	2	0	2	0	0,0	0,0
Всего	86	7	86	7	0,0	0,0
муниципальная должность	3	0	3	0	0,0	0,0
должности муниципальной службы	49	7	49	7	0,0	0,0
должности, не относящиеся к должностям муниципальной службы	34	0	34	0	0,0	0,0

На конец отчетного периода штатная численность органов местного самоуправления учтена в количестве 93 единицы (в том числе 7 единиц, осуществляющих переданные полномочия):

3 лица, замещающих муниципальные должности;

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

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

По отношению к показателям штатной численности на конец 2022 года штатная численность органов местного самоуправления на конец 2023 года не изменилась.

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 180 935,3 тыс. руб. на содержание органов местного самоуправления муниципального района «Заполярный район».

Фактически расходы на содержание органов местного самоуправления составили 178 377,8 тыс. руб., или 98,6% от плана (таблица 10).

Таблица 10 (тыс. руб.)

Наименование расходов	Исполнено за 2022 год	План на 2023 год	Исполнение за 2023 год			Изменения по отношению к показателям 2022 года	
			сумма	% исполнения	отклонение	сумма	%
Глава Заполярного района	4 858,2	5 187,2	5 174,7	99,8%	-12,5	316,5	6,5%
Совет, в т.ч.:	24 132,6	25 059,9	23 791,6	94,9%	-1 268,3	-341,0	-1,4%
<i>Аппарат Совета</i>	<i>19 813,3</i>	<i>20 543,8</i>	<i>20 067,9</i>	<i>97,7%</i>	<i>-475,9</i>	<i>254,6</i>	<i>1,3%</i>
<i>Депутаты Совета</i>	<i>4 319,3</i>	<i>4 516,1</i>	<i>3 723,7</i>	<i>82,5%</i>	<i>-792,4</i>	<i>-595,6</i>	<i>-13,8%</i>
Администрация, в т.ч.:	78 028,9	81 760,4	81 137,6	99,2%	-622,8	3 108,7	4,0%
<i>Дополнительные расходы на осуществление государственных полномочий НАО</i>	-	-	-	-	-	-	-
Контрольно-счетная палата	10 361,0	12 808,8	12 359,3	96,5%	-449,5	1 998,3	19,3%
Управление финансов	36 003,3	38 018,8	37 986,4	99,9%	-131,5	1 983,1	5,5%
Управление муниципального имущества	17 754,6	18 100,2	17 928,2	99,0%	-172,0	173,6	1,0%
Всего	171 138,6	180 935,3	178 377,8	98,6%	-2 656,6	7 239,2	4,2%

Расходы на содержание органов местного самоуправления, за исключением расходов на содержание главы Заполярного района, Совета и Контрольно-счетной палаты, а также дополнительных расходов за счет средств районного бюджета, направляемых для осуществления государственных полномочий Ненецкого автономного округа в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, осуществлялись в рамках мероприятий муниципальных программ (МП «Управление финансами в муниципальном районе «Заполярный район» на 2019-2025 годы», МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2025 годы», МП «Управление муниципальным имуществом муниципального района «Заполярный район» на 2022-2030 годы»).

Остаток неиспользованных бюджетных ассигнований составил 2 656,6 тыс. руб., в том числе преимущественно:

- по расходам на содержание аппарата Совета Заполярного района в сумме 475,9 тыс. руб. в связи с наличием свободных вакансий в течение 2023 года;

- по расходам на содержание депутатов Совета в сумме 792,4 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 Администрации в сумме 622,8 тыс. руб. (экономия по фонду оплаты труда и начислениям на ФОТ в связи с временной нетрудоспособностью сотрудников; по командировочным расходам, в связи с сокращением количества выездов в судебные заседания за пределы региона, а также в результате сложившихся фактических затрат, согласно действующим тарифам на проезд к месту командирования, и проживание).

- по расходам на содержание Контрольно-счетной палаты в сумме 449,5 тыс. руб. преимущественно в связи с экономией по фонду оплаты труда и начислениям на ФОТ.

Норматив 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 для муниципального образования «Муниципальный район «Заполярный район» не установлен.

Увеличение расходов на содержание органов местного самоуправления по сравнению с показателями исполнения бюджета за 2022 год обусловлено индексацией должностных окладов с 01.07.2023г.

Расходы на содержание органов местного самоуправления на **выполнение переданных полномочий** за счет средств окружного бюджета и бюджетов муниципальных образований поселений составили 13 665,6 тыс. руб. при плане 13 859,7 тыс. руб. (или 98,6% от плановых показателей), в том числе (таблица 11):

Наименование показателя	Исполнено за 2022 год	План на 2023 год	Исполнение за 2023 год			Изменения по отношению к показателям 2021 года	
			сумма	% исполнения	отклонение	сумма	%
Содержание инспекторов Контрольно-счетной палаты по осуществлению полномочий контрольно-счетных органов муниципальных образований поселений	10 035,8	10 035,8	10 035,8	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	3 527,7	3 823,9	3 629,8	94,9%	-194,1	102,1	2,9%
Всего	13 563,5	13 859,7	13 665,6	98,6%	-194,1	102,1	0,8%

Остаток неиспользованных бюджетных ассигнований, предусмотренных на содержание специалистов, выполняющих переданные государственные полномочия и полномочия поселений, составил 194,1 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) на 194,1 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 207 121,6 тыс. руб. при плане 215 123,9 тыс. руб., или на 96,3%.

Расходы **непрограммной части** бюджета составили 54 472,4 тыс. руб. при плане на отчетный период 60 500,9 тыс. руб., или 90,0% от плана. Исполнение в разрезе целевых статей представлено в таблице 12.

Таблица 12 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2023 год (сводная бюджетная роспись)	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
НЕПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	60 500,9	54 472,4	90,0%	-6 028,5
Содержание главы Заполярного района	5 187,2	5 174,7	99,8%	-12,5
Содержание депутатов Совета	4 516,1	3 723,7	82,5%	-792,4
Содержание аппарата Совета	20 421,0	19 950,1	97,7%	-470,9
Содержание Контрольно-счетной палаты	22 749,7	22 284,4	98,0%	-465,3
Резервный фонд	3 586,4	0,0	0,0%	-3 586,4
Судебные расходы	0,9	0,9	100,0%	0,0
Уплата членских взносов в ассоциацию "Совет муниципальных образований НАО"	1 000,0	1 000,0	100,0%	0,0
Организация и проведение официальных мероприятий муниципального района "Заполярный район"	2 439,1	1 738,1	71,3%	-701,0
Иные межбюджетные трансферы местным бюджетам для поощрения муниципальных управленческих команд	200,0	200,0	100,0%	0,0
Проведение оценочной судебной экспертизы	400,5	400,5	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.

Не исполнены бюджетные ассигнования, выделенные на содержание органов местного самоуправления в общей сумме 1 741,1 тыс. руб.; на организацию и проведение официальных мероприятий в сумме 701,0 тыс. руб.

Расходы **программной части** бюджета составили 152 649,3 тыс. руб., или 74,0% от общей суммы расходов по данному разделу. Плановые показатели исполнены на 98,7%. Исполнение в разрезе мероприятий муниципальных программ представлено в таблице 13.

Таблица 13 (тыс. руб.)				
Наименование	Утверждено на 2023 год (сводная бюджетная роспись)	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
ПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	154 623,0	152 649,3	98,7%	-1 973,7
МП "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2022 годы"	101 269,9	100 004,5	98,8%	-1 265,4
<i>Подпрограмма 1 "Реализация функций муниципального управления"</i>	<i>99 517,8</i>	<i>98 723,0</i>	<i>99,2%</i>	<i>-794,8</i>
содержание Администрации	81 119,4	80 496,7	99,2%	-622,7
содержание Управления финансов	322,2	322,1	100,0%	-0,1
содержание Управления муниципального имущества	18 076,2	17 904,2	99,0%	-172,0
<i>Подпрограмма 4 "Обеспечение информационной открытости органов местного самоуправления Заполярного района"</i>	<i>60,0</i>	<i>30,5</i>	<i>50,8%</i>	<i>-29,5</i>
публикация информации в печатных изданиях, размещение на телеканале и радиостанциях, модернизация сайтов	60,0	30,5	50,8%	-29,5
<i>Подпрограмма 5 "Организация и проведение официальных мероприятий муниципального района "Заполярный район"</i>	<i>1 692,1</i>	<i>1 251,0</i>	<i>73,9%</i>	<i>-441,1</i>
организация участия органов местного самоуправления в официальных мероприятиях	1 580,7	1 139,7	72,1%	-441,0
социальное обеспечение и иные выплаты населению	111,4	111,3	99,9%	-0,1
МП "Управление финансами в муниципальном районе "Заполярный район" на 2017-2020 годы"	37 530,9	37 498,7	99,9%	-32,2
содержание Управления финансов	37 530,9	37 498,7	99,9%	-32,2
МП "Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	1 949,4	1 913,1	98,1%	-36,3
межбюджетные трансферты муниципальным образованиям на обозначение и содержание снегоходных маршрутов	1 949,4	1 913,1	98,1%	-36,3
МП "Управление муниципальным имуществом муниципального района "Заполярный район" на 2022-2030 годы"	13 872,8	13 233,0	95,4%	-639,8
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	4 112,6	3 559,5	86,6%	-553,1
расходы по приобретению, содержанию, прочим мероприятиям, связанным с муниципальным имуществом	683,8	683,8	100,0%	0,0
оценка недвижимости, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности	40,0	17,0	42,5%	-23,0
уплата взносов на капитальный ремонт по помещениям в многоквартирных домах, включенных в региональную программу капитального ремонта жилищного фонда	58,9	58,9	100,0%	0,0
межбюджетные трансферты муниципальным образованиям	8 977,5	8 913,8	99,3%	-63,7

Объем неисполненных бюджетных ассигнований программной части составил 1 265,41 тыс. руб., в том числе:

– объем неисполненных бюджетных ассигнований на содержание органов местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» составил 827,0 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 553,1 тыс. руб.;

– бюджетные ассигнования по мероприятиям подпрограммы 5 «Организация и проведение официальных мероприятий муниципального района «Заполярный район» МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2025 годы» не исполнены в сумме 441,0 тыс. руб. преимущественно в связи с не проведением ежегодного конкурса "Гордость Заполярного района".

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за 2022 год расходы на общегосударственные вопросы в 2023 году уменьшились на 4,2%, или на 9 118,3 тыс. руб., доля в общем объеме расходов бюджета уменьшилась до 14,6% (в 2022 – 15,5%).

По разделу **03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** на 2023 год запланированы бюджетные ассигнования на проведение мероприятий в рамках муниципальной программы «Безопасность на территории муниципального района «Заполярный район» на 2019-2030 годы» в сумме 42 059,2 тыс. руб., кассовое исполнение составило 37 529,8 тыс. руб., или 89,2% от плана, в том числе:

– предоставлены межбюджетные трансферты муниципальным образованиям поселений в сумме 21 837,3 тыс. руб. при плане 22 767,2 тыс. руб., или 95,9% от плана;

– расходы на мероприятия, исполнителем которых являлась Администрация Заполярного района, составили 15 692,5 тыс. руб. при плане 19 292,0 тыс. руб., или 72,3% от плана.

Таблица 14 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2023 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"	42 059,2	37 529,8	89,2%	-4 529,4
организация мест массового отдыха (пляжи) населения на водных объектах	1 600,0	1 600,0	100,0%	0,0
создание резервов материальных ресурсов в соответствии с утвержденными номенклатурами и объемами для предупреждения и ликвидации ЧС	4 014,2	4 003,4	99,7%	-10,8
проведение поисково-спасательных, аварийно-спасательных и других неотложных работ, иные транспортные и погрузочно-разгрузочные услуги	4 700,0	1 168,6	24,9%	-3 531,4
разработка и распространение среди населения памяток (листовок), печатных изданий, изготовление баннеров	46,3	20,5	44,3%	-25,8
строительство местной автоматизированной системы централизованного оповещения гражданской обороны муниципального района "Заполярный район" в муниципальных образованиях	8 931,5	8 900,0	99,6%	-31,5
предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам поселений, в т.ч.:	22 767,2	21 837,3	95,9%	-929,9
<i>на организацию обучения неработающего населения в области гражданской обороны и защиты от чрезвычайных ситуаций</i>	<i>507,1</i>	<i>481,7</i>	<i>95,0%</i>	<i>-25,4</i>
<i>на предупреждение и ликвидацию последствий ЧС в границах поселений муниципальных образований</i>	<i>2 369,3</i>	<i>1 983,0</i>	<i>83,7%</i>	<i>-386,3</i>
<i>Поставка и монтаж мостового перехода из сборных модульных понтонов через протоку Макаровская Курья в д. Макарово Сельского поселения</i>	<i>733,6</i>	<i>733,6</i>	<i>100,0%</i>	<i>0,0</i>
<i>на поддержание в постоянной готовности местной автоматизированной системы централизованного оповещения гражданской обороны муниципального района "Заполярный район" в муниципальных образованиях</i>	<i>15 463,1</i>	<i>15 024,0</i>	<i>97,2%</i>	<i>-439,1</i>
<i>на техническое обслуживание и планово-предупредительный ремонт систем видеонаблюдения в местах массового пребывания людей, расположенных на территории муниципальных образований</i>	<i>488,0</i>	<i>448,9</i>	<i>92,0%</i>	<i>-39,1</i>
<i>на выплаты денежного поощрения членам добровольных народных дружин, участвующим в охране общественного порядка в муниципальных образованиях</i>	<i>90,0</i>	<i>50,0</i>	<i>55,6%</i>	<i>-40,0</i>
<i>Софинансирование расходных обязательств возникающих при выполнении полномочий ОМС по обеспечению первичных мер пожарной безопасности</i>	<i>128,6</i>	<i>128,6</i>	<i>1,0</i>	<i>0,0</i>
<i>Поставка пожарного резервуара объемом 25 м.куб. и его установка в д. Пылемец Сельского поселения "Великовисочный сельсовет" ЗР НАО</i>	<i>1 897,5</i>	<i>1 897,5</i>	<i>100,0%</i>	<i>0,0</i>
<i>Приобретение понтонных причалов в п. Харута Сельского поселения «Хоседа-Хардский сельсовет» ЗР НАО</i>	<i>524,9</i>	<i>524,9</i>	<i>100,0%</i>	<i>0,0</i>
<i>Приобретение и доставка комплекта ПТВ для пожарной мотопомпы и 7 (семи) комплектов пожарных щитов в п. Каратайка Сельского поселения "Юшарский сельсовет" ЗР НАО</i>	<i>429,2</i>	<i>429,2</i>	<i>100,00%</i>	<i>0,0</i>
<i>Поставка мотопомпы бензиновой в п. Хонгурей Сельского поселения "Пустозерский сельсовет" ЗР НАО</i>	<i>135,9</i>	<i>135,9</i>	<i>100,00%</i>	<i>0,0</i>

Объем неисполненных бюджетных ассигнований составил 4 529,4 тыс. руб., в том числе:

а) в виде межбюджетных трансфертов бюджетам поселений – 929,9 тыс. руб.:

– на организацию обучения неработающего населения в области ГО и защиты от ЧС в сумме 25,4 тыс. руб. – в связи с отсутствием на территории СП «Тиманский сельсовет» ЗР НАО лиц, имеющих образование в области ГО и ЧС, подтвержденное соответствующим дипломом (свидетельством), которые могут осуществлять обучение неработающего населения;

– на предупреждение и ликвидацию последствий ЧС в границах поселений муниципальных образований в сумме 386,3 тыс. руб. - в связи с осуществлением 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 439,1 тыс. руб. – в связи с образованием экономии при заключении договоров;

– на техническое обслуживание и планово-предупредительный ремонт систем видеонаблюдения в местах массового пребывания людей, расположенных на территории муниципальных образований, в сумме 39,1 тыс. руб. - в связи с образованием экономии при заключении договоров;

– на выплаты денежного поощрения членам добровольных народных дружин, участвующим в охране общественного порядка, в сумме 40,0 тыс. руб. – в связи с отсутствием мероприятий по выходу на дежурства;

б) на создание резервов материальных ресурсов в соответствии с утвержденными номенклатурами и объемами для предупреждения и ликвидации ЧС – 10,8 тыс. руб. (экономия по фактическим расходам);

в) проведение поисково-спасательных, аварийно-спасательных и других неотложных работ, иные транспортные и погрузочно-разгрузочные услуги – 3 531,4 тыс. руб. в связи с отсутствием на территории Заполярного района режимов ЧС и (или) предпосылок возникновения ЧС, требующих применения транспортных средств;

г) на строительство местной автоматизированной системы централизованного оповещения гражданской обороны муниципального района "Заполярный район" в муниципальных образованиях – 31,5 тыс. руб. (экономия по результатам конкурсных процедур);

д) на разработку и распространение среди населения памяток (листовок), печатных изданий, изготовление баннеров – 25,8 тыс. руб. (экономия по результатам заключения муниципального контракта).

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за 2022 год расходы на национальную безопасность и правоохранительную деятельность в 2023 году увеличились на 19,7%, или на 6 184,6 тыс. руб. (рисунок 15), доля в общем объеме расходов бюджета увеличилась и составила 2,6% (в 2022 году – 2,2%).

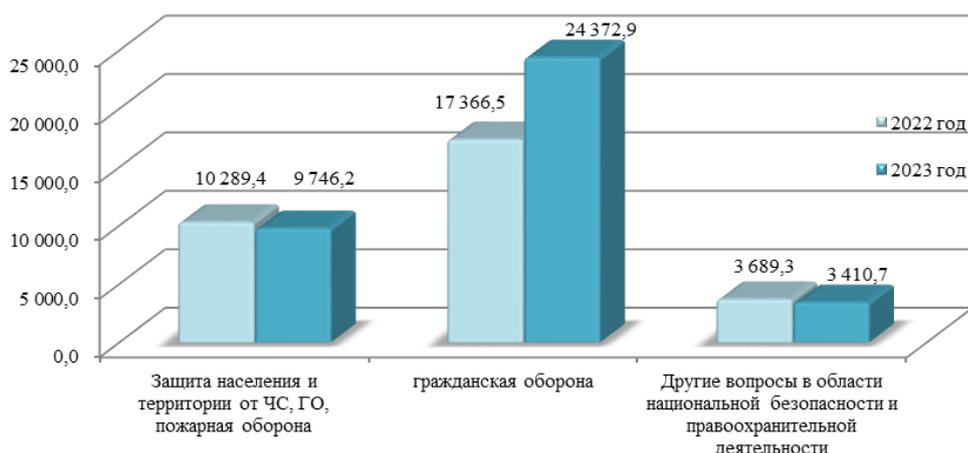


Рис. 15. Расходы по разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» (тыс. руб.).

По разделу **04 «Национальная экономика»** при плане 175 937,1 тыс. руб. исполнено 134 060,8 тыс. руб., или 76,2% от плана.

Расходы осуществлялись в рамках муниципальных программ.

В рамках МП «Управление муниципальным имуществом муниципального района «Заполярный район» на 2022-2030 годы» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 155,0 тыс. руб. на мероприятия по землеустройству и землепользованию, а также проведение кадастровых работ (исполнитель Управление муниципального имущества), исполнение составило 50,0 тыс. руб., или 32,3% от плана. Не оплачено мероприятие по проведению кадастровых работ, фактически выполненных в 2023 году, в связи с непредставлением документов.

В рамках МП «Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» на 2023 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 47 339,8 тыс. руб., исполнение составило 45 197,6 тыс. руб., или 95,5% от плана.

Информация в разрезе мероприятий программ представлена в таблице 15.

Таблица 15 (тыс. руб.)				
Наименование	Утверждено на 2023 год	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
МП "Управление муниципальным имуществом муниципального района "Заполярный район" на 2022-2030 годы"	155,0	50,0	32,3%	-105,0
<i>проведение кадастровых работ по формированию земельных участков</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>55,0</i>	<i>50,0</i>	<i>90,9%</i>	<i>-5,0</i>
МП "Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	47 339,8	45 197,6	95,5%	-2 142,2
<i>закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд, в том числе:</i>	<i>8 981,3</i>	<i>8 966,0</i>	<i>99,8%</i>	<i>-15,3</i>
<i>организация транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом по межмуниципальным маршрутам (исполнитель Администрация ЗР)</i>	<i>5 824,9</i>	<i>5 809,6</i>	<i>99,7%</i>	<i>-15,3</i>
<i>приобретение (создание) объектов транспортной инфраструктуры</i>	<i>3 156,4</i>	<i>3 156,4</i>	<i>100,0%</i>	<i>0,0</i>
<i>иные межбюджетные трансферты, в том числе:</i>	<i>38 358,5</i>	<i>36 231,6</i>	<i>94,5%</i>	<i>-2 126,9</i>
<i>иные мероприятия</i>	<i>1 608,0</i>	<i>1 608,0</i>	<i>100,0%</i>	<i>0,0</i>
<i>содержание авиаплощадок в поселениях</i>	<i>4 866,7</i>	<i>4 810,0</i>	<i>98,8%</i>	<i>-56,7</i>
<i>содержание мест причаливания речного транспорта в поселениях</i>	<i>555,2</i>	<i>553,4</i>	<i>99,7%</i>	<i>-1,8</i>
<i>ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения</i>	<i>17 644,7</i>	<i>15 576,3</i>	<i>88,3%</i>	<i>-2 068,4</i>
<i>иные мероприятия за счет средств дорожного фонда, в том числе:</i>	<i>13 683,9</i>	<i>13 683,9</i>	<i>100,0%</i>	<i>0,0</i>
<i>Подсыпка щебнем автомобильной дороги общего пользования местного значения "п.Хонгурей-причал"</i>	<i>1 358,5</i>	<i>1 358,5</i>	<i>100,0%</i>	<i>0,0</i>
<i>Ремонт участка дороги по ул. Центральная в селе Тельвиска Сельского поселения "Тельвисочный сельсовет" ЗР НАО</i>	<i>9 995,5</i>	<i>9 995,5</i>	<i>100,0%</i>	<i>0,0</i>
<i>Ремонт участка дороги "п. Нельмин-Нос - речной причал" в п. Нельмин-Нос Сельского поселения "Малоземельский сельсовет" ЗР НАО</i>	<i>2 329,9</i>	<i>2 329,9</i>	<i>100,0%</i>	<i>0,0</i>
МП "Развитие сельского хозяйства на территории муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	128 442,3	88 813,2	69,1%	-39 629,1
<i>строительство (приобретение) объектов сельского хозяйства</i>	<i>100 000,0</i>	<i>60 375,8</i>	<i>60,4%</i>	<i>-39 624,2</i>
<i>реализация сенозаготовительной компании</i>	<i>8 085,3</i>	<i>8 083,6</i>	<i>100,0%</i>	<i>-1,7</i>
<i>поставка кормов для предприятий сельскохозяйственного производства</i>	<i>7 296,6</i>	<i>7 296,5</i>	<i>100,0%</i>	<i>-0,1</i>
<i>восстановление платежеспособности предприятий сельскохозяйственного производства</i>	<i>1 178,0</i>	<i>1 178,0</i>	<i>100,0%</i>	<i>0,0</i>
<i>приобретение для предприятий сельскохозяйственного производства сельскохозяйственной техники, специализированного оборудования и запасных частей</i>	<i>10 245,2</i>	<i>10 242,2</i>	<i>100,0%</i>	<i>-3,0</i>
<i>иные мероприятия, в том числе:</i>	<i>1 637,2</i>	<i>1 637,1</i>	<i>100,0%</i>	<i>-0,1</i>
<i>Поставка каменного угля для котла-парообразователя МКП «Омский животноводческий комплекс» Сельского поселения "Омский сельсовет" ЗР НАО</i>	<i>1 637,2</i>	<i>1 637,1</i>	<i>100,0%</i>	<i>-0,1</i>
ИТОГО	175 937,1	134 060,8	76,2%	-41 876,3

Объем неисполненных бюджетных ассигнований в рамках МП «Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» составил 2 142,2 тыс. руб., в том числе:

предоставление межбюджетных трансфертов поселениям – 2 126,9 тыс. руб., в том числе:

– на содержание авиаплощадок в поселениях в сумме 56,7 тыс. руб. (средства перечислялись в соответствии с заявками по фактически произведённым расходам);

– на содержание мест причаливания речного транспорта в поселениях в сумме 1,8 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 2 068,4 тыс. руб. (оплата произведена по факту выполненных работ в соответствии с представленными документами).

Остаток средств муниципального дорожного фонда по состоянию на 01.01.2024 составил 2 068,4 тыс. руб., который в соответствии с требованиями бюджетного законодательства направлен на увеличение бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда в 2024 году.

В рамках МП **«Развитие сельского хозяйства на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы»** на 2023 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 128 442,3 тыс. руб., исполнение составило 88 813,2 тыс. руб., или 69,1% от плана.

Неисполненные плановые назначения составили 39 629,1 тыс. руб., преимущественно в связи с не освоением ассигнований на строительство (приобретение) объектов сельскохозяйственного производства за счет остатка нераспределенного резерва неиспользованного по причине отсутствия заявок от поселений.

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за 2022 год расходы на национальную экономику в 2023 году увеличились на 39,9%, или на 38 254,9 тыс. руб. (рисунок 16), доля в общем объеме расходов бюджета выросла и составила 9,4% (в 2022 году – 6,9%).

Расходы по подразделу «Сельское хозяйство и рыболовство» составили 88 813,2 тыс. руб., в предыдущем периоде расходы по данному подразделу составляли 28 721,3 тыс. руб. Рост расходов связан в основном с выполнением мероприятия по приобретению молочной фермы на 50 голов по адресу: Ненецкий автономный округ, д. Лабожское для МКП «Великовисочный животноводческий комплекс» в сумме 60 375,8 тыс. руб.

Снижение расходов по подразделу «Транспорт» (на 16 766,0 тыс. руб.) связано в основном с отсутствием расходов на приобретение транспортных средств.

Снижение расходов по подразделу «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» составило 4 945,9 тыс. руб.

Расходы по подразделу «Другие вопросы в области национальной экономики» в отчетном периоде составили 50,0 тыс. руб., в 2022 году – 175,0 тыс. руб.

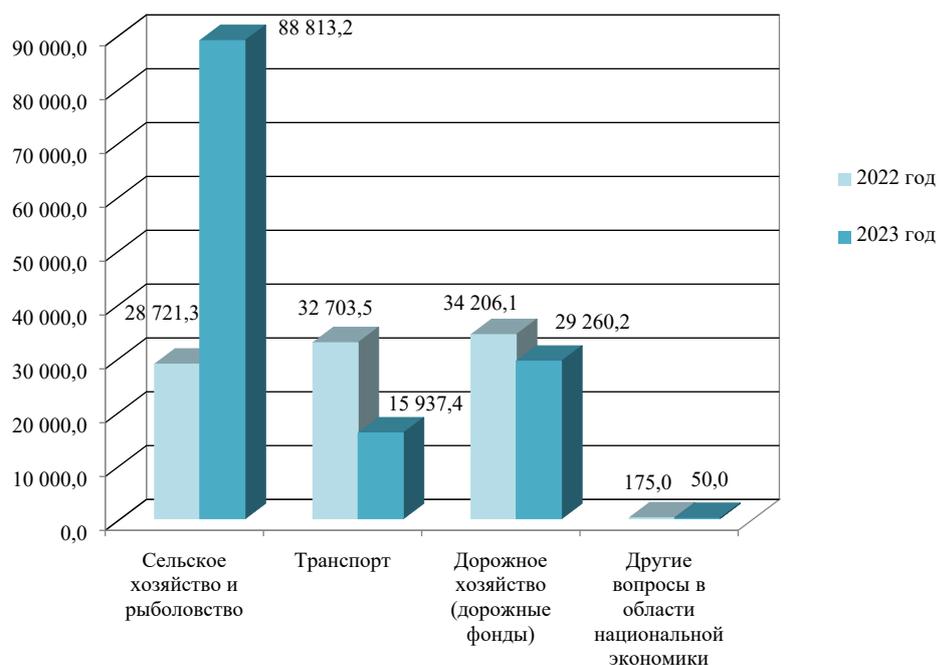


Рис. 16. Расходы по разделу 04 «Национальная экономика» (тыс. руб.).

По разделу **05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** за 2023 год израсходовано 668 883,7 тыс. руб. при плане 706 795,2 тыс. руб., или 94,6% от плана. Остаток неисполненных бюджетных ассигнований составил 37 911,5 тыс. руб.

Расходы **непрограммной части** бюджета составили 3 169,1 тыс. руб. при плане 4 676,2 тыс. руб., или на 1 507,1 меньше плановых назначений. Исполнение в разрезе целевых статей представлено в таблице 16.

Таблица 16 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2023 год	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
НЕПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	4 676,2	3 169,1	67,8%	-1 507,1
Иные межбюджетные трансферты на организацию ритуальных услуг	4 676,2	3 169,1	67,8%	-1 507,1

Объем неисполненных бюджетных ассигнований непрограммной части бюджета, предусмотренных на предоставление межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям на организацию ритуальных услуг, составил сумму 1 507,1 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 665 714,6 тыс. руб. при плане 702 119,0 тыс. руб., или 99,9% от общей суммы расходов по данному разделу. Годовые назначения исполнены на 94,6%.

В рамках **МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-**

2025 годы» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 103 621,8 тыс. руб., исполнение составило 100 937,4 тыс. руб., или 97,4% от плана.

Таблица 17 (тыс. руб.)				
Наименование	Утверждено на 2023 год	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
МП "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2025 годы"	103 436,9	100 752,6	97,4%	-2 684,3
Подпрограмма 3 "Материально-техническое и транспортное обеспечение деятельности органов местного самоуправления Заполярного района"	103 436,9	100 752,6	97,4%	-2 684,3
<i>обеспечение деятельности МКУ ЗР "Северное" без учета транспортных расходов</i>	<i>100 844,2</i>	<i>99 103,4</i>	<i>98,3%</i>	<i>-1 740,8</i>
<i>транспортные расходы</i>	<i>2 592,7</i>	<i>1 649,2</i>	<i>63,6%</i>	<i>-943,5</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 943,5 тыс. руб.

Объем неисполненных бюджетных ассигнований на обеспечение деятельности МКУ ЗР «Северное», без учета транспортных расходов, составил 1 740,9 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, (остаток неиспользованных средств 344,4 тыс. руб.);

б) фактические расходы на оплату командировочных расходов сотрудников МКУ ЗР «Северное» сложились ниже запланированных из-за уменьшения количества выездов в командировки по отношению к количеству запланированных командировок (остаток неиспользованных средств 215,8 тыс. руб.);

в) 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 2022 года (остаток неиспользованных средств 168,4 тыс. руб.);

г) кассовое исполнение по работам и услугам по содержанию имущества меньше плановых назначений на 353,6 тыс. руб. в связи с экономией, образовавшейся в результате проведения конкурсных процедур;

д) остаток неиспользованных средств по прочим работам и услуга составил 198,9 тыс. руб. Плановые назначения не исполнены в связи с экономией по оплате услуг по прохождению предрейсового и послерейсового медосмотра водителей;

е) фактические расходы на прочие материальные запасы меньше плановых назначений на 340,5 тыс. руб.;

ж) фактическое исполнение по прочим расходам меньше плановых назначений на 119,2 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 47 393,6 тыс. руб. при плане 52 747,4 тыс. руб., или 89,9% от плана, в том числе:

а) предоставлены межбюджетные трансферты поселениям в сумме 45 195,5 тыс. руб. при плане 50 549,3 тыс. руб.;

б) расходы на мероприятия не инвестиционного характера, исполнителем по которым являлся МКУ ЗР «Северное», составили 2 198,1 тыс. руб. или 100,0% от плановых назначений.

Наименование	Утверждено на 2023 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.:	52 747,4	47 393,6	89,9%	-5 353,8
Разработка проектной документация на строительство 2-квартирного жилого дома в с. Нижняя Пеша Сельского поселения "Пешский сельсовет" ЗР НАО (исполнитель МКУ ЗР "Северное")	2 198,1	2 198,1	100,0%	0,0
<i>предоставление межбюджетных трансфертов поселениям, в т.ч.:</i>	<i>50 549,3</i>	<i>45 195,5</i>	<i>89,4%</i>	<i>-5 353,8</i>
на строительство (приобретение) жилья (бюджетные инвестиции в объекты муниципальной собственности), в т.ч.:	12 907,4	12 907,4	100,0%	0,0
<i>Приобретение 2-квартирного жилого дома в п. Бугрино Сельского поселения «Колгуевский сельсовет» ЗР НАО</i>	<i>3 399,8</i>	<i>3 399,8</i>	<i>100,0%</i>	<i>0,0</i>
<i>Приобретение жилых помещений в п. Усть-Кара Сельского поселения «Карский сельсовет» ЗР НАО</i>	<i>8 054,9</i>	<i>8 054,9</i>	<i>100,0%</i>	<i>0,0</i>
<i>Приобретение жилого дома в с. Несь Сельского поселения «Канинский сельсовет» ЗР НАО</i>	<i>553,1</i>	<i>553,1</i>	<i>100,0%</i>	<i>0,0</i>
<i>Приобретение жилых домов в с. Несь Сельского поселения "Канинский сельсовет" ЗР НАО</i>	<i>899,6</i>	<i>899,6</i>	<i>100,0%</i>	<i>0,0</i>
на капитальный и текущий ремонт жилых домов, зданий, помещений	36 754,5	32 288,1	87,8%	-4 466,4
на содержание имущества, находящегося в муниципальной собственности поселений	887,4	0,0	0,0%	-887,4

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 5 353,8 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 2 844,5 тыс. руб. на Капитальный ремонт дома № 12 по ул. Тетеревлева в п. Нельмин-Нос Сельского поселения «Малоземельский сельсовет» ЗР НАО (мероприятие исполнено, оплата по контракту произведена в размере 2 002,1 тыс. руб.);

– в сумме 441,8 тыс. руб. на капитальный ремонт дома № 32 в с. Великовисочное Сельского поселения "Великовисочный сельсовет" ЗР НАО (мероприятие исполнено, оплата по контракту произведена в размере 983,2 тыс. руб.);

– в сумме 600,0 тыс. руб. на Капитальный ремонт внутридомовых инженерных сетей горячего и холодного водоснабжения многоквартирного жилого дома № 5 по ул. Дубровина в п. Амдерма Сельского поселения «Поселок Амдерма» ЗР НАО (мероприятие не исполнено);

- в сумме 524,4 тыс. руб. на капитальный ремонт квартиры № 3 в жилом доме № 87 в с. Великовисочное Сельского поселения «Великовисочный сельсовет» ЗР НАО (мероприятие исполнено, образовалась экономия по результатам проведения конкурсных процедур);

- в сумме 943,1 тыс. руб. по иным мероприятиям по капитальному и текущему ремонту;

- в сумме 887,4 тыс. руб. по расходам на содержание имущества, а именно на замену приборов учета холодного и горячего водоснабжения в муниципальном жилищном фонде Сельского поселения «Поселок Амдерма» ЗР НАО, а также на проверку оборудования узла учета тепловой энергии многоквартирного жилого дома № 32 в с. Великовисочное Сельского поселения "Великовисочный сельсовет" ЗР НАО. Работы фактически выполнены, но не оплачены в 2023 году.

В рамках МП **«Обеспечение населения муниципального района «Заполярный район» чистой водой на 2021-2030 годы»** на 2023 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 51 540,0 тыс. руб., исполнение составило 47 506,7 тыс. руб., или 92,2% от плана, в том числе:

а) расходы на мероприятия не инвестиционного характера, исполнителем по которым являлась Администрация Заполярного района, составили 1 401,4 тыс. руб. при плане 1 520,3 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 44 336,8 тыс. руб., что соответствует плановым назначениям;

в) предоставлены межбюджетные трансферты муниципальным образованиям поселений в сумме 1 768,5 тыс. руб., или 99,7% от плановых назначений.

таблица 19 (тыс. руб.)				
Наименование	Утверждено на 2023 год	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
Муниципальная программа "Обеспечение населения муниципального района "Заполярный район" чистой водой на 2021-2030 годы"	51 540,0	47 506,7	92,2%	-4 033,3
отбор проб и исследование воды (исполнитель Администрация Заполярного района)	1 520,3	1 401,4	92,2%	-118,9
преференция МП ЗР "Севержилкомсервис", в т.ч.:	44 336,8	44 336,8	100,0%	0,0
Поставка, монтаж и пуско-наладочные работы водоподготовительной установки с. Несь Сельского поселения «Канинский сельсовет» ЗР НАО	32 571,0	32 571,0	100,0%	0,0
Оборудование водоподготовительного узла в колодце с. Ома Сельского поселения "Омский сельсовет" ЗР НАО	4 612,5	4 612,5	100,0%	0,0
Капитальный ремонт ВНС в п. Амдерма Сельского поселения "Посёлок Амдерма" ЗР НАО	2 369,5	2 369,5	100,0%	0,0
Капитальный ремонт водозаборного сооружения и БВПУ п. Усть-Кара	4 783,8	4 783,8	100,0%	0,0
Строительство очистных сооружений производительностью 2500 куб. м в сутки в п. Искателей (исполнитель МКУ ЗР "Северное")	3 909,8	0,0	0,0%	-3 909,8
предоставление межбюджетных трансфертов поселениям, в т.ч.:	1 773,1	1 768,5	99,7%	-4,6
отбор проб и исследование воды (исполнитель Администрация поселения)	492,9	490,9	99,6%	-2,0
Геологические исследования и разведка подземных вод в д. Каменка и п. Хонгурей Ненецкого АО	622,0	622,0	100,0%	0,0
Образование и постановка на кадастровый учёт земельных участков для водоснабжения с. Несь Сельского поселения «Канинский сельсовет» ЗР НАО	62,5	60,0	96,0%	-2,5
Проведение гидрогеологического обследования водных объектов (озеро без названия и ручей Хонгурей) в зимний период с целью определения возможности их использования для хозяйственного и питьевого водоснабжения	595,7	595,6	100,0%	-0,1

Объем неисполненных бюджетных ассигнований в рамках МП «Обеспечение населения муниципального района «Заполярный район» чистой водой на 2021-2030 годы» составил 4 033,3 тыс. руб., в том числе:

- а) экономия по бюджетным ассигнованиям на отбор проб и исследование воды в сумме 118,9 тыс. руб. связана с оплатой по факту выполненных работ;
- б) неиспользованные ассигнования на строительство очистных сооружений в п. Искателей в сумме 3 909,8 тыс. руб.

В рамках МП «Развитие энергетики муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» исполнено 46 705,4 тыс. руб. при плане 57 793,2 тыс. руб., или 80,8% от плана (таблица 20), в том числе:

- предоставлена преференция в виде субсидии МП ЗР «Севержилкомсервис» на частичное обеспечение (возмещение) затрат, возникающих при проведении мероприятий в целях обеспечения жизнедеятельности населения в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностях, в том числе при подготовке объектов коммунальной инфраструктуры к осенне-зимнему периоду, а также обеспечения

безопасности государства в части антитеррористической защищенности объектов жизнеобеспечения на территории Заполярного района (далее – преференция в виде субсидии), в сумме 46 705,4 тыс. руб. (в т.ч. из окружного бюджета 25 457,8 тыс. руб., из районного бюджета 21 247,6 тыс. руб.) при плане 57 793,2 тыс. руб. или 80,8%.

Таблица 20 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2023 год	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
Муниципальная программа "Развитие энергетики муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	57 793,2	46 705,4	80,8%	-11 087,8
преференция в виде субсидии МП ЗР "Севержилкомсервис", в т.ч.:	57 793,2	46 705,4	80,8%	-11 087,8
Монтаж и пуско-наладочные работы транспортабельного теплогенератора ТТГ(ж) в с. Несь	1 650,9	1 650,9	100,0%	0,0
окружной бюджет	-	-	0,0%	0,0
районный бюджет	1 650,9	1 650,9	100,0%	0,0
Выполнение работ по изг отовлению, доставке и монтажу быстровозводимого здания ДЭС в п. Хорей-Вер	11 052,3	-	0,0%	-11 052,3
окружной бюджет	-	-	0,0%	0,0
районный бюджет	11 052,3	-	0,0%	-11 052,3
Поставка, монтаж модульного здания и обвязка технологического оборудования для нужд котельной в с. Несь	17 258,9	17 258,9	100,0%	0,0
окружной бюджет	-	-	-	0,0
районный бюджет	17 258,9	17 258,9	100,0%	0,0
Поставка и монтаж основного и вспомогательного котельного оборудования в котельную № 2 в с. Оксино	1 032,8	997,7	96,6%	-35,1
окружной бюджет	-	-	-	0,0
районный бюджет	1 032,8	997,7	96,6%	-35,1
Капитальный ремонт участков тепловой сети от ТК1 до ТК3 котельной № 1 и от ТК1 до здания «Орбита» котельной № 3 в с. Тельвиска	1 853,6	1 853,6	100,0%	0,0
окружной бюджет	1 760,9	1 760,9	100,0%	0,0
районный бюджет	92,7	92,7	100,0%	0,0
Капитальный ремонт участка тепловой сети от ИЖД № 14 по ул. Центральная до ТК № 7 в д. Макарово	1 072,9	1 072,8	100,0%	-0,1
окружной бюджет	1 019,2	1 019,2	100,0%	0,0
районный бюджет	53,7	53,6	99,8%	-0,1
Капитальный ремонт котельной в п. Амдерма	5 650,3	5 650,3	100,0%	0,0
окружной бюджет	5 367,7	5 367,7	100,0%	0,0
районный бюджет	282,6	282,6	100,0%	0,0
Капитальный ремонт здания ДЭС в д. Осколково	1 029,9	1 029,9	100,0%	0,0
окружной бюджет	978,4	978,4	100,0%	0,0
районный бюджет	51,5	51,5	100,0%	0,0
Капитальный ремонт участков ЛЭП от ТП №1 до ТП № 2 и от ТП № 1 до ТП № 3 по ул. Лесная в д. Андег	3 496,6	3 496,5	100,0%	-0,1
окружной бюджет	3 321,7	3 321,7	100,0%	0,0
районный бюджет	174,9	174,8	99,9%	-0,1
Капитальный ремонт участков ЛЭП от ТП № 1 до ТП № 2, и от ТП № 1 до ТП № 3 в с. Оксино	1 157,5	1 157,5	100,0%	0,0
окружной бюджет	1 099,6	1 099,6	100,0%	0,0
районный бюджет	57,9	57,9	100,0%	0,0
Капитальный ремонт подпиточной воды с заменой накопительной емкости в котельной №1 с. Оксино	345,8	345,7	100,0%	-0,1
окружной бюджет	328,5	328,4	100,0%	-0,1
районный бюджет	17,3	17,3	100,0%	0,0
Капитальный ремонт тепловых колодцев ТК 4, ТК 5, ТК 6 и ТК 7 с заменой арматуры в п. Хорей-Вер	554	553,9	100,0%	-0,1
окружной бюджет	526,3	526,2	100,0%	-0,1
районный бюджет	27,7	27,7	100,0%	0,0
Капитальный ремонт котельной № 1 в п. Каратайка	7 976,3	7 976,3	100,0%	0,0
окружной бюджет	7 577,4	7 577,4	100,0%	0,0
районный бюджет	398,9	398,9	100,0%	0,0
Капитальный ремонт здания котельной "Орбита" в с. Тельвиска	3 001,9	3 001,9	100,0%	0,0
окружной бюджет	2 851,8	2 851,8	100,0%	0,0
районный бюджет	150,1	150,1	100,0%	0,0
Капитальный ремонт здания центральной котельной в с. Тельвиска	659,5	659,5	100,0%	0,0
окружной бюджет	626,5	626,5	100,0%	0,0
районный бюджет	33,0	33,0	100,0%	0,0
итого окружной бюджет	25 458,0	25 457,8	100,0%	-0,2
итого районный бюджет	32 335,2	21 247,6	65,7%	-11 087,6

Объем неисполненных бюджетных ассигнований в рамках МП **«Развитие энергетики муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы»** составил 11 087,8 тыс. руб. Неисполнение плановых назначений в основном связано с невыполнением мероприятия «Выполнение работ по изготовлению, доставке и монтажу быстровозводимого здания ДЭС в п. Хорей-Вер» в сумме 11 052,3 тыс. руб. согласно пояснительной записке к отчету по муниципальной программе МП ЗР «Севержилкомсервис» заключен МК от 15.02.2023 № 12/2023 с ООО «Орион». По информации СЖКС Подрядчик в 2023 году к работам по монтажу здания ДЭС в п. Хорей-Вер не приступил, однако обязался выполнить работы в 2024 году. В настоящее время за неисполнение Подрядчиком своих обязательств в соответствии с контрактом идут судебные разбирательства.

В рамках МП **«Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы»** исполнено 276 274,2 тыс. руб. при плане 279 630,6 тыс. руб., или 98,8% от плана, в том числе:

а) предоставлены межбюджетные трансферты муниципальным образованиям в сумме 190 059,1 тыс. руб. при плане 193 003,4 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 86 215,1 тыс. руб., при плане 86 627,2 тыс. руб. (МП ЗР «Севержилкомсервис» ООО «НАО Ремстрой», ООО «Норд комфорт», МУП «Коммунальщик»).

Таблица 21 (тыс. руб.)				
Наименование	Утверждено на 2023 год	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
Муниципальная программа "Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	279 630,6	276 274,2	98,8%	-3 356,4
предоставление межбюджетных трансфертов поселениям, за исключением бюджетных инвестиций ,в т.ч.:	193 003,4	190 059,1	98,5%	-2 944,3
на возмещение недополученных доходов или финансового возмещения затрат, возникающих при оказании населению услуг общественных бань	82 325,7	82 007,6	99,6%	-318,1
на благоустройство территорий поселений	21 328,2	20 288,7	95,1%	-1 039,5
на уличное освещение	51 667,4	50 463,3	97,7%	-1 204,1
приобретение, замена и установка светильников уличного освещения в поселениях	4 138,9	4 121,8	99,6%	-17,1
обустройство проездов в поселениях Заполярного района	15 783,6	15 783,6	100,0%	0,0
благоустройство дворовых территорий	1 695,2	1 694,7	100,0%	-0,5
капитальный и текущий ремонт сооружений социальной инфраструктуры	7 487,0	7 249,3	96,8%	-237,7
строительство (приобретение), капитальный и текущий ремонт общественных бань	5 748,1	5 748,1	100,0%	0,0
иные мероприятия	2 829,3	2 702,0	95,5%	-127,3
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)	86 627,2	86 215,1	99,5%	-412,1

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 3 356,4 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 2 944,3 тыс. руб., в частности:

в сумме 318,1 тыс. руб., предусмотренные на возмещение недополученных доходов или финансового возмещения затрат, возникающих при оказании населению услуг общественных бань, в связи с финансированием по фактически предоставленным документам;

в сумме 1 039,5 тыс. руб., предусмотренные на благоустройство территорий поселений (Не в полном объеме освоены денежные средства СП «Колгуевский сельсовет» ЗР НАО (32,0 т.р.), СП «Малоземельский сельсовет» ЗР НАО (0,1 т.р.), СП «Приморско-Куйский сельсовет» ЗР НАО (129,6 т.р.), СП «Тиманский сельсовет ЗР НАО (176,8 т.р. – планировалось направить средства на приобретение элементов для детской площадки, но в связи с закрытием навигации доставка элементов не состоялась, средства не освоены), СП «Хорей-Верский сельсовет» ЗР НАО (17,5 т.р.), СП «Поселок Амдерма» ЗР НАО (23,9 т.р.), МО «ГП «РП Искателей» (659,6 т.р. – в

связи с просрочкой подрядчиком исполнения обязательств по МК и нецелесообразностью проведения работ по озеленению в зимний период);

в сумме 1 204,1 тыс. руб., предусмотренные на уличное освещение (оплата произведена по факту выполненных работ).

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 412,1 тыс. руб. Не освоены средства по причине отсутствия заявок от получателей субсидии.

В рамках МП «Чистая вода» на 2023 год бюджетные ассигнования не предусмотрены. В 2022 году исполнение составляло 2 799,0 тыс. руб.

В рамках МП «Развитие коммунальной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2020 – 2030 годы» исполнено 140 626,8 тыс. руб. при плане 150 515,5 тыс. руб., в том числе:

а) предоставлены межбюджетные трансферты муниципальным образованиям поселений в сумме 20 280,9 тыс. руб. при плане 20 447,5 тыс. руб.;

б) предоставлена субсидия на возмещение затрат, возникающих при оказании услуги по очистке сточных вод для населения, потребителей, приравненных к населению, на территории Заполярного района в сумме 58 192,4 тыс. руб., что составляет 100,0% от плановых назначений;

в) расходы на мероприятия исполнителем по которым являлись Администрация Заполярного района, МКУ ЗР «Северное» составили 62 153,5 тыс. руб. или 99,0% от плановых назначений (62 971,7 тыс. руб.).

Таблица 22 (тыс. руб.)				
Наименование	Утверждено на 2023 год	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
МП "Развитие коммунальной инфраструктуры муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030 годы"	150 515,5	140 626,8	93,4%	-9 888,7
предоставление межбюджетных трансфертов поселениям, в т.ч.:	20 447,5	20 280,9	99,2%	-166,6
на содержание земельных участков, находящихся в собственности муниципальных образований, предназначенных под складирование отходов	2 882,8	2 756,1	95,6%	-126,7
на организацию вывоза стоков из септиков и выгребных ям (МО "Городское поселение "Рабочий поселок Искателей")	10 418,2	10 381,0	99,6%	-37,2
выполнение работ по ликвидации несанкционированного места размещения отходов (СП "Приморско-Куйский сельсовет" ЗР НАО)	1 924,2	1 924,2	100,0%	0,0
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	4 956,0	4 953,3	99,9%	-2,7
обустройство контейнерных площадок для установки контейнеров ТКО и приобретение контейнеров	266,3	266,3	100,0%	0,0
приобретение коммунальной (специализированной) техники (исполнитель Администрация ЗР), в т.ч.:	6 246,0	6 246,0	100,0%	0,0
Поставка инсинераторной установки в п. Хорей-Вер	6 246,0	6 246,0	100,0%	0,0
Строительство (приобретение), реконструкция объектов недвижимого имущества (исполнитель МП ЗР "Севержилкомсервис")	8 903,9	0,0	0,0%	-8 903,9
создание мест (площадок) накопления ТКО до 11 месяцев (исполнитель МКУ ЗР "Северное")	56 725,7	55 907,5	98,6%	-818,2
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)	58 192,4	58 192,4	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 166,6 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 126,7 тыс. руб. (оплата произведена по факту выполненных работ в соответствии с представленными документами);

- 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 2,7 тыс. руб., поскольку фактические расходы сложились ниже запланированных;

– на организацию вывоза стоков из септиков и выгребных ям (МО «Городское поселение «Рабочий поселок Искателей») в сумме 37,2 тыс. руб.

Бюджетные ассигнования на муниципальную преференцию МП ЗР «Севержилкомсервис» в сумме 8 903,9 тыс. руб. не освоены в связи со следующим. МП ЗР «Севержилкомсервис» заключен МК № 104/2022 от 14.06.2022 с ООО «НАО-Стом». По данным МП ЗР «Севержилкомсервис» работы на объекте подрядчиком ООО «НАО-Стом» фактически завершены 08.12.2023. Вместе с тем контракт от 14.06.2022 №

104/2022 с ООО «НАО-Стом» своевременно не исполнен. Заказчиком мероприятия МП ЗР «Севержилкомсервис» подрядчику ООО «НАО-Стом» в 2022 и 2023 году оплата не производилась. Исполнение мероприятия планируется в 2024 году.

Плановые назначения по расходам, предусмотренным на проведение мероприятий, исполнителем по которым являлась Администрация Заполярного района и МКУ ЗР «Северное» не исполнены в сумме 818,2 тыс. руб., по мероприятию «создание мест (площадок) накопления ТКО до 11 месяцев» в связи с оплатой по фактическим расходам, а также планируемым выполнением мероприятий в 2024 году.

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за 2022 год расходы на жилищно-коммунальное хозяйство в 2023 году уменьшились на 5,6%, или на 39 886,1 тыс. руб., и составляют наибольшую долю в общем объеме расходов – 47,1% (в 2022 году указанный показатель составлял 50,8%). Изменения в разрезе подразделов представлены на рисунке 17:

а) расходы на жилищное хозяйство уменьшились на 54,6%, или на 57 015,8 тыс. руб.;

б) расходы на коммунальное хозяйство увеличились на 4,7%, или на 18 578,2 тыс. руб.;

в) расходы на благоустройство увеличились на 0,7%, или на 691,7 тыс. руб.;

г) расходы другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства уменьшились на 2,0%, или на 2 140,2 тыс. руб.

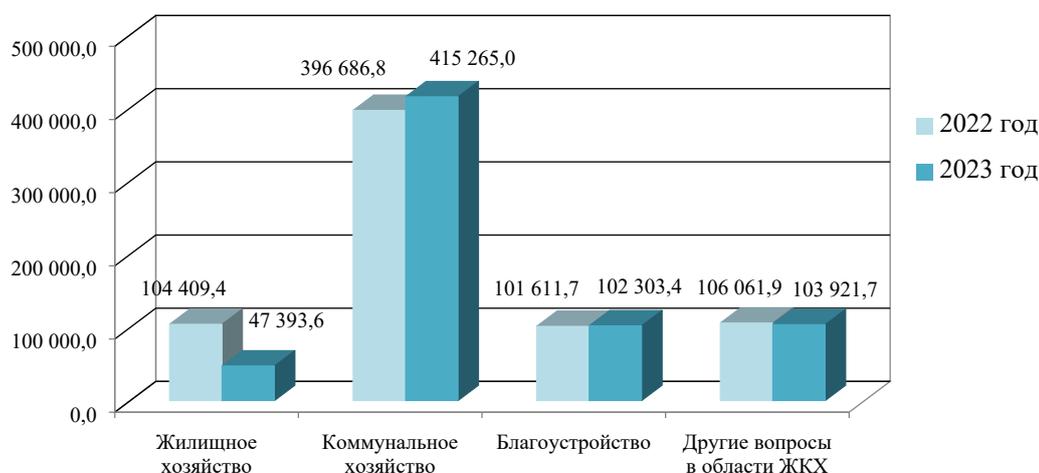


Рис. 17. Расходы по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» (тыс. руб.).

В рамках МП «Обеспечение населения централизованным теплоснабжением в МО «Муниципальный район «Заполярный район» на 2020-2030 годы» на 2023 год предусмотрены бюджетные ассигнования 6 455,4 тыс. руб. Исполнение за 2023 год составило 6 455,3 тыс. руб. или 100% от плана, в том числе на реализацию мероприятий:

- «Прохождение государственной экспертизы и проверка достоверности определения сметной стоимости объекта капитального строительства» (исполнитель МКУ ЗР «Северное») в сумме 109,6 тыс. руб.;

- «Реконструкция тепловой сети от котельной № 2 в с. Оксино» (исполнитель МП ЗР «Севержилкомсервис») в сумме 6 345,7 тыс. руб.

По разделу **06 «Охрана окружающей среды»** расходы на 2023 год запланированы в сумме 50 980,7 тыс. руб. в рамках МП «Развитие коммунальной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2020-2030 годы» на реализацию природоохранных мероприятий.

Бюджетные ассигнования не исполнены в связи с отсутствием утвержденного перечня соответствующих природоохранных мероприятий на окружном уровне.

По разделу **07 «Образование»** в рамках МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2025 годы» предусмотрены расходы на приобретение образовательных услуг по программам повышения квалификации и профессиональной переподготовки органами местного самоуправления и МКУ ЗР «Северное» в сумме 815,6 тыс. руб. Исполнение составило 99,9% от плановых назначений или 815,4 тыс. руб.

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 3 823,9 тыс. руб., а также расходы на приобретение образовательных услуг по программам повышения квалификации и профессиональной переподготовки Советом Заполярного района и КСП в общей сумме 217,7 тыс. руб. Бюджетные ассигнования исполнены в сумме 3 629,8 тыс. руб. или 94,9% от плана, и в сумме 212,6 тыс. руб. соответственно.

Наименование	Утверждено на 2023 год (сводная бюджетная роспись)	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
ПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	815,6	815,4	99,9%	-0,2
МП "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2025 годы"	815,6	815,4	99,9%	-0,2
<i>Подпрограмма 1 "Реализация функций муниципального управления"</i>	630,7	630,6	99,9%	-0,1
<i>Подпрограмма 3 "Материально-техническое и транспортное обеспечение деятельности органов местного самоуправления Заполярного района"</i>	184,9	184,8	99,9%	-0,1
НЕПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	4 041,6	3 842,4	95,1%	-199,2
Совет Заполярного района	122,8	117,8	95,9%	-5,0
Контрольно-счетная палата Заполярного района	94,9	94,8	99,9%	-0,1
другие вопросы в области образования (Субвенции местным бюджетам на осуществление отдельных государственных полномочий Ненецкого автономного округа в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних)	3 823,9	3 629,8	94,9%	-194,1
ВСЕГО	4 857,2	4 657,8	95,9%	-199,4

Всего по разделу 07 «Образование» исполненные бюджетные ассигнования составили 4 657,8 тыс. руб. или 95,9% от плановых назначений (4 857,2 тыс. руб.).

Остаток неисполненных ассигнований составил 199,4 тыс. руб. в связи с тем, что фактические расходы оказались ниже запланированных.

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за 2022 год расходы на образование в 2023 году уменьшились на 2,5%, и составили 0,3% от общей

суммы расходов отчетного периода (в 2022 году указанный показатель также составлял 0,3%).

По разделу **08 «Культура, кинематография»** бюджетные ассигнования на 2023 год не планировались.

В 2022 году расходы по разделу «Культура, кинематография» составляли 3 610,0 тыс. руб.

По разделу **10 «Социальная политика»** запланированы расходы в сумме 28 458,2 тыс. руб., исполнено 28 217,4 тыс. руб. или 99,2% от плана, в том числе программная часть – на 99,6%, непрограммная часть – на 98,6% (таблица 24).

Наименование	Утверждено на 2023 год (сводная бюджетная роспись)	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
ПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	15 809,2	15 740,1	99,6%	-69,1
МП "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2025 годы"	15 809,2	15 740,1	99,6%	-69,1
<i>Подпрограмма 1 "Реализация функций муниципального управления"</i>	<i>15 809,2</i>	<i>15 740,1</i>	<i>99,6%</i>	<i>-69,1</i>
Пенсии за выслугу лет муниципальным служащим	11 793,1	11 793,1	100,0%	0,0
Пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим выборные должности местного самоуправления	2 843,6	2 843,6	100,0%	0,0
Единовременные денежные выплаты гражданам, уволенным в запас после прохождения военной службы по призыву в Вооруженных Силах Российской Федерации	1 172,5	1 103,4	94,1%	-69,1
НЕПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	12 649,0	12 477,3	98,6%	-171,7
Единовременное денежное вознаграждение гражданам, награжденным медалью "За заслуги перед Заполярным районом"	92,0	91,9	99,9%	-0,1
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")	326,6	326,5	100,0%	-0,1
Выплаты гражданам, которым присвоено звание "Почетный гражданин Заполярного района"	1 090,8	919,3	84,3%	-171,5
Выплаты гражданам, награжденным знаком отличия "За достойное воспитание детей"	34,5	34,5	100,0%	0,0
Выплаты гражданам, награжденным знаком отличия "Отцовская слава"	34,5	34,5	100,0%	0,0
Единовременные выплаты гражданам (резервный фонд местной администрации)	11 013,1	11 013,1	100,0%	0,0
Единовременная выплата гражданам, которым присвоено звание "Ветеран Заполярного района"	57,5	57,5	100,0%	0,0
ВСЕГО	28 458,2	28 217,4	99,2%	-240,8

Объем неисполненных бюджетных ассигнований в рамках программной части составил 69,1 тыс. руб., за счет единовременной денежной выплаты гражданам, уволенным в запас.

Объем неисполненных бюджетных ассигнований в рамках непрограммной части составил 171,7 тыс. руб. из них 171,5 тыс. руб. на выплаты гражданам, которым присвоено звание «Почетный гражданин Заполярного района», в связи с тем, что

компенсация расходов за проезд к месту проведения торжественных мероприятий носит заявительный характер.

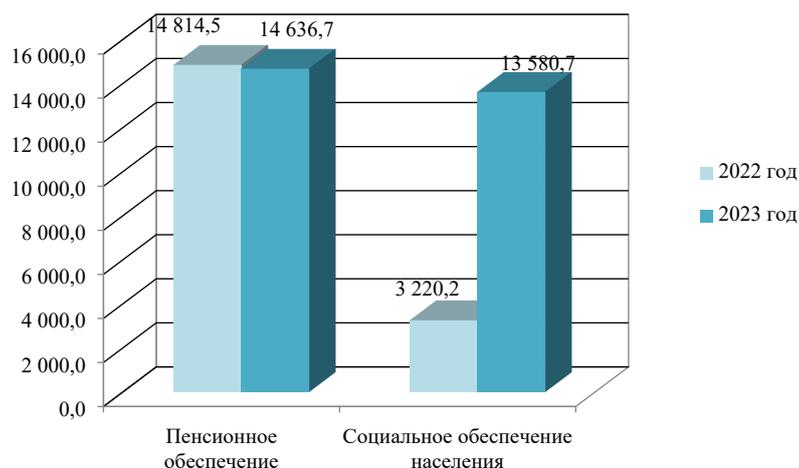


Рис. 18. Расходы по разделу 10 «Социальная политика» (тыс. руб.).

По разделу **11 «Физическая культура и спорт»** бюджетные ассигнования на 2023 год не планировались. В 2022 году расходы по данному разделу также не осуществлялись.

Бюджетные ассигнования по разделу **12 «Средства массовой информации»** на 2023 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 2 961,2 тыс. руб.

Исполнено 2 808,5 тыс. руб., или 94,8% от плана. Объем неиспользованных бюджетных ассигнований составил 152,7 тыс. руб. (экономия средств в связи с проведением конкурсных процедур).

Наименование	Утверждено на 2023 год (сводная бюджетная роспись)	Таблица 25 (тыс. руб.)		
		Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
ПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	2 961,2	2 808,5	94,8%	-152,7
МП "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2025 годы"	2 961,2	2 808,5	94,8%	-152,7
Подпрограмма 4 "Обеспечение информационной открытости органов местного самоуправления Заполярного района"	2 961,2	2 808,5	94,8%	-152,7
издание и распространение официального периодического печатного издания муниципального района "Заполярный район" "Официальный бюллетень Заполярного района" (исполнитель Администрация)	600,7	547,5	91,1%	-53,2
издание и распространение общественно-политической газеты Заполярного района "Заполярный вестник+" (исполнитель МКУ ЗР "Северное")	2 360,5	2 261,0	95,8%	-99,5

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за 2022 год расходы на средства массовой информации уменьшились на 116,4 тыс. руб., или на 4,0%. 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 342 373,7 тыс. руб., кассовое исполнение составило 336 185,8 тыс. руб., или 98,2% 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 26.

Наименование	Утверждено на 2023 год (сводная бюджетная роспись)	Исполнено		
		сумма	% от плана	отклонение
ПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	342 373,7	336 185,8	98,2%	-6 187,9
МП "Управление финансами в муниципальном районе "Заполярный район" на 2019-2025 годы"	239 191,4	236 804,2	99,0%	-2 387,2
предоставление дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетам муниципальных образований поселений	59 452,6	59 452,6	100,0%	0,0
предоставление иных межбюджетных трансфертов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов муниципальных образований поселений	179 738,8	177 351,6	98,7%	-2 387,2
МП "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2025 годы"	103 182,3	99 381,6	96,3%	-3 800,7
<i>Подпрограмма 6 "Возмещение части затрат органов местного самоуправления поселений Ненецкого автономного округа"</i>	<i>103 182,3</i>	<i>99 381,6</i>	<i>96,3%</i>	<i>-3 800,7</i>
расходы на оплату коммунальных услуг и приобретение твердого топлива	46 861,0	43 063,8	91,9%	-3 797,2
расходы на выплату пенсий за выслугу лет лицам, замещавшим выборные должности и должности муниципальной службы	50 766,3	50 764,7	100,0%	-1,6
расходы, связанным с организацией и проведением выборов депутатов законодательных (представительных) органов местного самоуправления и глав местных администраций	5 555,0	5 553,1	100,0%	-1,9

Объем неисполненных бюджетных ассигнований составил 6 187,9 тыс. руб., в том числе:

– бюджетные ассигнования в рамках подпрограммы 6 «Возмещение части затрат органов местного самоуправления поселений Ненецкого автономного округа» не исполнены в сумме 3 800,7 тыс. руб. в связи с заявительным характером финансирования (финансирование осуществлялось по фактическим расходам муниципальных образований), в том числе:

√ в сумме 3 797,2 тыс. руб. на оплату коммунальных услуг и приобретение твердого топлива;

√ в сумме 1,6 по расходам на выплату пенсий за выслугу лет лицам, замещавшим выборные должности и должности муниципальной службы;

√ в сумме 1,9 тыс. руб. на организацию и проведение выборов депутатов законодательных (представительных) органов местного самоуправления и глав местных администраций.

По сравнению с показателями исполнения 2022 года в отчетном периоде объем расходов по разделу 14 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» увеличился на 23 096,7 тыс. руб., или на 7,4%. Доля расходов по указанному разделу в общем объеме расходов бюджета в отчетном периоде составила 23,7% (в 2022 году указанный показатель составил 22,5%).

Изменения показателей по сравнению с показателями 2022 года в разрезе подразделов представлены на рисунке 19.

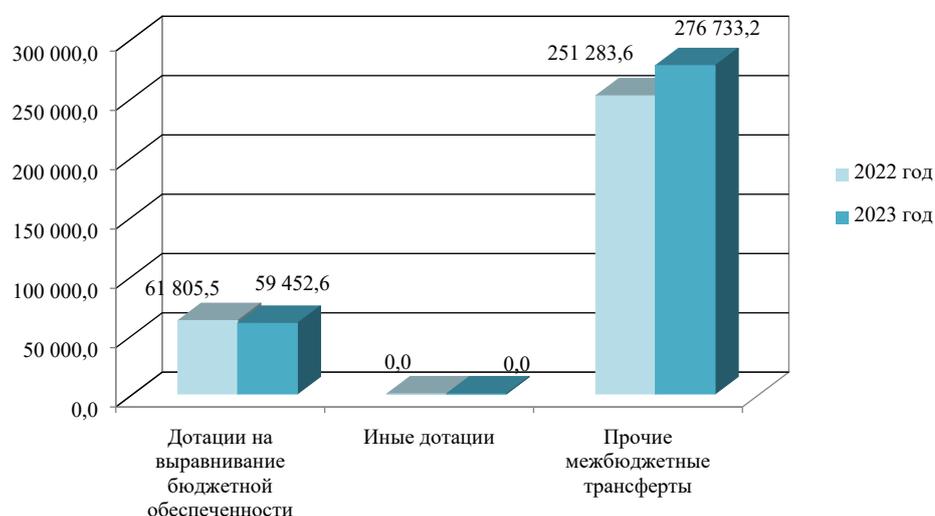


Рис. 19. Расходы по разделу 14 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» (тыс. руб.).

4.2.3 Использование бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации Заполярного района

Объем бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации Заполярного района на 2023 год утвержден решением о бюджете в сумме 15 000,0 тыс. руб. В соответствии со сводной бюджетной росписью резервный фонд утвержден в сумме 3 586,4 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 от 03.11.2023 № 345п).

За 2023 года за счет средств резервного фонда выделены ассигнования в общей сумме 11 413,6 тыс. руб.:

- единовременные выплаты пострадавшим гражданам и членам семей пострадавших и погибших граждан в авиационном происшествии в сумме 2 750,0 тыс. руб.;

- единовременные выплаты участникам боевых действий, получившим увечье в ходе специальной военной операции, родственникам погибших участников боевых действий в ходе специальной военной операции на территориях ДНР, ЛНР и Украины в сумме 8 263,1 тыс. руб.;

- на оплату счета за проведение судебной оценочной экспертизы по делу о признании незаконными решений ГБУ НАО «Центр кадастровой оценки» об отказе в установлении кадастровой стоимости земельных участков в размере, равном их рыночной стоимости в сумме 400,5 тыс. руб.

4.3 Результат исполнения бюджета

Результатом исполнения районного бюджета за 2023 год является профицит бюджета в сумме 343 495,5 тыс. руб. при планируемом дефиците в сумме 390 965,0 тыс. руб.

Фактически сложившийся профицит бюджета обусловлен сверхплановым поступлением доходов в размере 577 929,9 тыс. руб. и неисполнением бюджетных ассигнований, запланированных за счет средств районного бюджета по разделам «Национальная экономика», «Жилищно-коммунальное хозяйство» и «Охрана окружающей среды».

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

Бюджет 2022 года был исполнен с профицитом в сумме 145 661,0 тыс. руб.

5 Соблюдение установленного порядка управления и распоряжения муниципальным имуществом

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

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

Прогнозный план (программа) приватизации имущества, находящегося в собственности Заполярного района на 2023 год, утверждена решением Совета Заполярного района от 17.11.2022 № 214-р. В утвержденную программу приватизации изменения не вносились.

Согласно плана приватизации определено следующее имущество, подлежащее приватизации в отчетном периоде:

- Плоттер Epson SureColor SC-T7000 (/EPI-C11CC17001AO/ SureColor SC-T7000) совместно со следующими расходными материалами:

- Емкость для отработанных чернил для плоттера Epson Sure Color T700, в количестве 4 шт.;

- Картридж - Black (МК) C13T692500, в количестве 4 шт.;

- Картридж - Black (PK) C13T692100, в количестве 1 шт.;
- Картридж - Cyan C13T692200, в количестве 2 шт.;
- Картридж - Magenta C13T692300, в количестве 3 шт.;
- Картридж - Yellow C13T692400, в количестве 3 шт.;
- Картридж - Black(PK) C13T692100, в количестве 1 шт.

Прогнозный план (программа) приватизации имущества, находящегося в собственности Заполярного района на 2023 год, выполнен в полном объеме.

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

Срок представления отчета о результатах приватизации за 2023 год в Совет Заполярного района не нарушен.

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

Достоверность данных отчета о результатах приватизации муниципального имущества муниципального района «Заполярный район» за 2023 год подтверждена Контрольно-счетной палатой Заполярного района в заключении на проект решения Совета Заполярного района «Об утверждении отчета о результатах приватизации за 2023 год» от 04.03.2024г.

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. Инвентаризация имущества казны проведена по состоянию на 30.12.2023 (приказ №19 от 26.12.2023) путем сверки данных бухгалтерского учета об объектах имущества казны с данными реестра муниципального имущества. Расхождений 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.

6 Организация 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.

Внутренний финансовый аудит осуществляется в соответствии с федеральными стандартами внутреннего финансового аудита, установленными Министерством финансов Российской Федерации.

Главные администраторы бюджетных средств, администраторы бюджетных средств, осуществляющие внутренний финансовый аудит, издают ведомственные (внутренние) акты, обеспечивающие осуществление внутреннего финансового аудита с соблюдением федеральных стандартов внутреннего финансового аудита.

Согласно пункту 3 Федерального стандарта внутреннего финансового аудита «Основания и порядок организации, случаи и порядок передачи полномочий по осуществлению внутреннего финансового аудита», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 18.12.2019 № 237н, основанием организации внутреннего финансового аудита с учетом положений пункта 5 статьи 160.2-1 Бюджетного кодекса Российской Федерации является одно из следующих решений об организации внутреннего финансового аудита, которое должен принять руководитель главного администратора (администратора) бюджетных средств:

а) решение об образовании субъекта внутреннего финансового аудита;

б) решение о самостоятельном выполнении руководителем главного администратора (администратора) бюджетных средств действий, направленных на достижение целей осуществления внутреннего финансового аудита (далее - упрощенное осуществление внутреннего финансового аудита);

в) решение о передаче полномочий по осуществлению внутреннего финансового аудита лицам, указанным в пункте 16 настоящего Стандарта.

Главными администраторами средств районного бюджета утверждены соответствующие правовые акты:

– на основании распоряжения Администрации Заполярного района от 21.05.2021 № 391р в 2023 году внутренний финансовый аудит в Администрации Заполярного района осуществлялся в упрощенном порядке;

- постановлением Совета Заполярного района от 27.01.2020 №1-п утверждено Положение о внутреннем финансовом аудите в Совете Заполярного района (действует с 27.01.2020). Распоряжением Совета Заполярного района от 02.02.2022 №15-рп полномочиями по осуществлению внутреннего финансового аудита в Совете Заполярного района наделена начальник организационно-правового отдела Совета Заполярного района;

– приказом Управления финансов Администрации муниципального района «Заполярный район» от 02.09.2020 №31 утверждено Положение о внутреннем финансовом аудите в Управлении финансов Администрации муниципального района «Заполярный район»;

– 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»;

– приказом Контрольно-счетной палаты Заполярного района от 24.01.2024 № 8п (от 24.12.2020 года № 146-п – до 24.01.2024) утверждено Положение о внутреннем финансовом аудите в Контрольно-счетной палате Заполярного района.

7 Выводы и предложения

При проведении внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Муниципальный район «Заполярный район» Ненецкого автономного округа» за 2023 год установлено следующее.

1) 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.

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

3) В целом предоставленная для внешней проверки годовая бюджетная отчетность 5 ГАБС достоверно отражает во всех существенных отношениях финансовое положение по состоянию на 01.01.2024 и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 01.01.2023 по 31.12.2023.

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

5) Заключение по результатам внешней проверки годовой бюджетной отчетности главных администраторов средств районного бюджета за 2023 год направлены в адрес руководителей, соответствующих ГАБС.

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

Материалы внешней проверки годовой бюджетной отчетности за 2023 год подтверждают достоверность отражения показателей доходной и расходной частей бюджета, а также профицита бюджета.

7) Исполнение расходных обязательств в 2023 году осуществлялось в условиях стабильного профицита с незначительным увеличением к четвертому кварталу и ниже запланированных уровней по итогам каждого отчетного периода.

Результатом исполнения бюджета является профицит в сумме 343 495,5 тыс. руб.

Анализ исполнения бюджета по расходам в разрезе разделов бюджетной классификации расходов показал, что по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» исполнение составило меньше уровня исполнения бюджета по расходам в целом (ниже 90,1%), в частности 89,2%.

Наибольший объем неисполненных бюджетных ассигнований в суммовом выражении приходится на разделы «Охрана окружающей среды» - 57 430,3 тыс. руб.; «Национальная экономика» - 41 876,3 тыс. руб. и «Жилищно-коммунальное хозяйство» – не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 37 911,5 тыс. руб.

Уровень исполнения расходов бюджета в разрезе главных распорядителей бюджетных средств по всем ГРБС, за исключением Контрольно-счетной палаты Заполярного района сложился выше уровня исполнения бюджета в целом.

Объем неисполненных бюджетных ассигнований программной части бюджета составил 148 624,1 тыс. руб., в том числе в разрезе ГРБС:

а) Администрация – 142 203,8 тыс. руб., в том числе:

МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2025 годы» 3 999,6 тыс. руб., из них:

2 684,3 тыс. руб. - обеспечение деятельности МКУ ЗР «Северное» (включая транспортные расходы). Не освоение средств образовалось в результате экономии по оплате расходов, связанных со служебными командировками; фактические транспортные расходы оказались ниже запланированных; до конца года поставщиками не представлены счета на оплату услуг за декабрь 2023 года. 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» - 4 529,4 тыс. руб., из них основной объем приходится на проведение поисково-спасательных, аварийно-спасательных и других неотложных работ, иные транспортные и погрузочно-разгрузочные услуги, в связи с тем, что расходы осуществлялись по факту необходимости и фактической потребности в целях реагирования на предупреждение и ликвидацию ЧС;

МП «Строительство (приобретение) и проведение мероприятий по капитальному и текущему ремонту жилых помещений муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030 годы – 5 353,8 тыс. руб. (не выполнен ряд мероприятий);

МП «Развитие коммунальной инфраструктуры поселений муниципального района «Заполярный район» на 2020-2030 годы – 67 319,0 тыс. руб. (не выполнено мероприятие по реконструкции объекта «Гараж для большегрузных машин в п. Харута Ненецкого автономного округа» в размере 8 903,9 тыс. руб., а также не освоены средства, предусмотренные на охрану окружающей среды в размере 57 430,3 тыс. руб.);

МП «Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» - 2 178,5 тыс. руб. (оплата произведена по факту выполненных работ);

МП «Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» - 3 356,4 тыс. руб. (в связи с тем, что фактические расходы оказались ниже запланированных);

МП «Обеспечение населения муниципального района «Заполярный район» чистой водой на 2021-2030 годы» - 4 033,3 тыс. руб. (в основном в связи с не освоением ассигнований на строительство очистных сооружений в п. Искателей);

МП «Развитие энергетики муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» - 11 087,8 тыс. руб. (не выполнены работы по изготовлению, доставке и монтажу быстровозводимого здания ДЭС в п. Хорей-вер);

МП «Развитие сельского хозяйства на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» - 39 629,1 тыс. руб. (нераспределенный резерв, не использованный в связи с отсутствием заявок от поселений);

МП «Управление муниципальным имуществом муниципального района «Заполярный район» на 2022-2030 годы» - 716,8 тыс. руб. (в связи с тем, что фактические расходы оказались ниже запланированных).

б) Управление финансов – 6 220,3 тыс. руб., в том числе:

МП «Управление финансами в муниципальном районе «Заполярный район» на 2019-2025 годы» 2 419,5 тыс. руб. иные межбюджетные трансферты на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов муниципальных образований поселений;

МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2025 годы» 3 800,8 тыс. руб., большая часть которых приходится на межбюджетные трансферты муниципальным образованиям поселений на возмещение части затрат по расходам на оплату коммунальных услуг, приобретение твердого топлива.

в) Управление муниципального имущества – 200,0 тыс. руб., в том числе по расходам на содержание УМИ 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 3 из 5 подпрограмм МП «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2025 годы» признана эффективной, 2 – 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 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 умеренно эффективной;
- реализация МП «Развитие сельского хозяйства на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» признана эффективной;
- реализация МП «Управление муниципальным имуществом муниципального района «Заполярный район» на 2022-2030 годы» признана эффективной.

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

Объем неисполненных в отчетном периоде бюджетных ассигнований непрограммной части бюджета составил 7 906,5 тыс. руб., из них основной объем приходится на бюджетные ассигнования:

- резервного фонда Администрации Заполярного района – 3 586,4 тыс. руб.;
- в виде иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений на организацию ритуальных услуг – 1 507,1 тыс. руб.;
- на содержание органов местного самоуправления (в общей сумме) – 1 746,2 тыс. руб.;
- выплаты гражданам, которым присвоено звание «Почетный гражданин Заполярного района» – 171,5 тыс. руб. и т.д.

Основной причиной неисполнения бюджетных ассигнования явилось снижение количества официальных мероприятий, командировочных и иных расходов.

8) 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 2023 год к рассмотрению.

Председатель
Контрольно-счетной палаты
Заполярного района

Е.В. Субоч

СТРУКТУРА И ДИНАМИКА ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

тыс. руб.

Показатель	на 01.01.2023	на 01.01.2024	Доля в общей сумме дебиторской задолженности, %	Изменения	
				тыс. руб.	%
АДМИНИСТРАЦИЯ	290 186,3	151 139,4	72,5%	-139 046,9	-47,9%
<i>Расчеты по доходам (205)</i>	<i>162,4</i>	<i>152,4</i>	<i>0,1%</i>	<i>-10,0</i>	<i>-6,2%</i>
от операционной аренды (205.21)	4,3	12,2	0,0%	7,9	183,7%
по условным арендным платежам (205.35)	90,2	137,5	0,1%	47,3	52,4%
от прочих сумм принудительного изъятия (205.45)	67,5	2,7	0,0%	-64,8	-96,0%
от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации(205.51)	0,4	0,0	0,0%	-0,4	0,0%
<i>Расчеты по выданным авансам (206)</i>	<i>278,8</i>	<i>236,2</i>	<i>0,1%</i>	<i>-42,6</i>	<i>-15,3%</i>
услуги связи (206.21)	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
прочие работы, услуги (206.26)	278,8	218,2	0,1%	-60,6	-21,7%
расчеты по авансам по страхованию (206.27)	0,0	18,0	0,0%	18,0	0,0%
<i>Расчеты с подотчетными лицами (208)</i>	<i>140,6</i>	<i>39,2</i>	<i>0,0%</i>	<i>-101,4</i>	<i>0,0%</i>
по прочим несоциальным выплатам персоналу в натуральной форме (208.14)	94,5	0,0	0,0%	-94,5	0,0%
по оплате услуг связи (208.21)	46,1	39,2	0,0%	-6,9	0,0%
<i>Расчеты по ущербу и иным доходам (209)</i>	<i>289 604,5</i>	<i>150 711,6</i>	<i>72,3%</i>	<i>-138 892,9</i>	<i>-48,0%</i>
от компенсации затрат (209.34)	47 418,8	0,0	0,0%	-47 418,8	-100,0%
возврат дебиторской задолженности прошлых лет (209.36)	0,0	57 405,9	27,6%	57 405,9	100,0%
от штрафных санкций за нарушение условий контрактов (договоров) (209.41)	242 185,7	93 099,9	44,7%	-149 085,8	-61,6%
возмещение ущерба имуществу (209.44)	0,0	205,8	0,1%	205,8	100,0%
УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВ	50,7	54,5	0,0%	3,8	7,5%
<i>Расчеты по доходам (205)</i>	<i>0,0</i>	<i>21,0</i>	<i>0,0%</i>	<i>21,0</i>	<i>0,0%</i>
от прочих сумм принудительного изъятия (205.45)	0,0	21,0	0,0%	21,0	100,0%
<i>Расчеты по выданным авансам (206)</i>	<i>10,9</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>	<i>-10,9</i>	<i>0,0%</i>
по прочим работам, услугам (206.26)	10,9	0,0	0,0%	-10,9	0,0%
<i>Расчеты с подотчетными лицами (208)</i>	<i>39,8</i>	<i>10,6</i>	<i>0,0%</i>	<i>-29,2</i>	<i>-73,4%</i>
по прочим несоциальным выплатам персоналу в натуральной форме (208.14)	25,0	0,0	0,0%	-25,0	0,0%
оплата услуг связи (208.21)	14,8	10,6	0,0%	-4,2	-28,4%
<i>Расчеты с прочими дебиторами (210)</i>	<i>0,0</i>	<i>22,9</i>	<i>0,0%</i>	<i>22,9</i>	<i>100,0%</i>
Расчеты с прочими дебиторами (210.05)	0,0	22,9	0,0%	22,9	100,0%
СОВЕТ	0,0	0,05	0,0%	0,0	0,0%
<i>Расчеты по выданным авансам (206)</i>	<i>0,0</i>	<i>0,05</i>	<i>0,0%</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>
услуги связи (206.21)	0,0	0,05	0,0%	0,0	0,0%
<i>Расчеты с подотчетными лицами (208)</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>
по прочим несоциальным выплатам персоналу в натуральной форме (208.14)	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ИМУЩЕСТВА	60 571,4	57 152,1	27,4%	-3 419,3	-5,6%
<i>Расчеты по доходам (205)</i>	<i>60 571,4</i>	<i>57 152,1</i>	<i>27,4%</i>	<i>-3 419,3</i>	<i>-5,6%</i>
от операционной аренды (205.21)	0,2	3 829,6	1,8%	3 829,4	0,0%
от платежей при пользовании природными ресурсами (205.23)	60 465,8	53 030,6	25,5%	-7 435,2	-12,3%
от собственности (205.29)	105,4	291,9	0,1%	186,5	176,9%
по доходам от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках(205.41)	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
<i>Расчеты с подотчетными лицами (208)</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>	<i>0,0</i>	<i>100,0%</i>
по прочим несоциальным выплатам персоналу в натуральной форме (208.14)	0,0	0,0	0,0%	0,0	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	18,1	23,5	0,0%	5,4	29,8%
<i>Расчеты по доходам (205)</i>	<i>18,1</i>	<i>23,5</i>	<i>0,0%</i>	<i>5,4</i>	<i>29,8%</i>
с плательщиками налогов (205.11)	18,1	23,5	0,0%	5,4	29,8%
<i>Итого расчеты по доходам (205)</i>	<i>60 751,9</i>	<i>57 349,0</i>	<i>27,5%</i>	<i>-3 402,9</i>	<i>-5,6%</i>
<i>Итого расчеты по выданным авансам (206)</i>	<i>289,7</i>	<i>236,2</i>	<i>0,1%</i>	<i>-53,5</i>	<i>-18,5%</i>
<i>Итого расчеты с подотчетными лицами (208)</i>	<i>180,4</i>	<i>49,8</i>	<i>0,0%</i>	<i>-130,6</i>	<i>-72,4%</i>
<i>Итого расчеты по ущербу и иным доходам (209)</i>	<i>289 604,5</i>	<i>150 711,6</i>	<i>72,3%</i>	<i>-138 892,9</i>	<i>-48,0%</i>
<i>Итого 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>
ВСЕГО	350 826,5	208 369,5	100,0%	-142 457,0	-40,6%

СТРУКТУРА И ДИНАМИКА КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

(тыс. руб.)

Показатель	на 01.01.2023	на 01.01.2024	Доля в общей сумме кредиторской задолженности, %	Изменения	
				тыс.руб.	%
ВСЕГО, в том числе:	5 115,8	5 703,0	100,0%	587,2	11,5%
<i>Расчеты по доходам (205)</i>	<i>729,1</i>	<i>326,7</i>	<i>5,7%</i>	<i>-402,4</i>	<i>-55,2%</i>
<i>Расчеты по принятым обязательствам (302)</i>	<i>3,5</i>	<i>4 583,2</i>	<i>80,4%</i>	<i>4 579,7</i>	<i>130848,6%</i>
<i>Расчеты по платежам в бюджеты (303)</i>	<i>4 383,2</i>	<i>793,1</i>	<i>13,9%</i>	<i>-3 590,1</i>	<i>-</i>
АДМИНИСТРАЦИЯ	4 383,6	4 686,9	82,2%	303,3	6,9%
<i>Расчеты по доходам (205)</i>	<i>0,4</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>	<i>-0,4</i>	<i>-100,0%</i>
от прочих сумм принудительного изъятия (205.45)	0,4	0,0	0,0%	-0,4	-100,0%
<i>Расчеты с подотчетными лицами (208)</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>
Расчеты с подотчетными лицами по прочим несоциальным выплатам персоналу в натуральной форме	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
<i>Расчеты по принятым обязательствам (302)</i>	<i>0,0</i>	<i>3 909,7</i>	<i>68,6%</i>	<i>3 909,7</i>	<i>100,0%</i>
по приобретению основных средств (302.31)	0,0	3 909,7	68,6%	3 909,7	100,0%
<i>Расчеты по платежам в бюджеты (303)</i>	<i>4 383,2</i>	<i>777,2</i>	<i>13,6%</i>	<i>-3 606,0</i>	<i>-82,3%</i>
по прочим платежам в бюджет (303.05)	4 383,2	777,2	13,6%	-3 606,0	-82,3%
УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВ	3,5	0,0	0,0%	-3,5	-100,0%
<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 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>3,5</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>	<i>-3,5</i>	<i>-100,0%</i>
по услугам связи (302.21)	3,5	0,0	0,0%	-3,5	-100,0%
УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ИМУЩЕСТВА	20,6	322,8	5,7%	302,2	1467,0%
<i>Расчеты по доходам (205)</i>	<i>20,6</i>	<i>322,8</i>	<i>5,7%</i>	<i>302,2</i>	<i>1467,0%</i>
от платежей при пользовании природными ресурсами (205.23)	12,4	314,7	5,5%	302,3	2437,9%
от собственности (205.29)	8,2	8,1	0,1%	-0,1	-1,2%
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	15,9	0,3%	15,9	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%
<i>Расчеты по платежам в бюджеты (303)</i>	<i>0,0</i>	<i>15,9</i>	<i>0,3%</i>	<i>0,0</i>	<i>100,0%</i>
расчеты по прочим платежам в бюджет (303.05)	0,0	15,9	0,0%	0,0	100,0%
ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА	708,1	3,9	0,1%	-704,2	-99,4%
<i>Расчеты по доходам (205)</i>	<i>708,1</i>	<i>3,9</i>	<i>0,1%</i>	<i>-704,2</i>	<i>-99,4%</i>
с плательщиками налогов (205.11)	708,1	3,9	0,1%	-704,2	-99,4%

СТРУКТУРА И ДИНАМИКА ДОХОДОВ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА

тыс. руб.

Наименование показателя	Кассовое исполнение за 2022 год	Утвержденные бюджетные назначения на 2023 год			Кассовое исполнение за 2023 год				отклонение показателей кассового исполнения за 2023 год от показателей кассового исполнения за 2022 год	темп роста, %
		решение о бюджете (в ред. решения от 21.12.2023 № 284-р)	с учетом изменений, внесенных в показатели кассового плана	изменения, внесенные в кассовый план	сумма	доля в сумме доходов, %	% исполнения	отклонение показателей кассового исполнения от уточненных бюджетных назначений		
Налоговые доходы	770 805,2	727 669,8	727 669,8	0,0	909 371,1	51,6%	125,0%	181 701,3	138 565,9	118,0%
Налог на доходы физических лиц	750 954,8	706 562,5	706 562,5	0,0	885 809,9	50,2%	125,4%	179 247,4	134 855,1	118,0%
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системой налогообложения	23,8	14,2	14,2	0,0	257,9	0,0%	1816,2%	243,7	234,1	1083,6%
Единый налог на вмененный доход	-77,5	0,0	0,0	0,0	-350,9	0,0%	0,0%	-350,9	-273,4	452,8%
Единый сельскохозяйственный налог	17 879,6	19 488,7	19 488,7	0,0	22 854,1	1,3%	117,3%	3 365,4	4 974,5	127,8%
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	1 206,3	965,7	965,7	0,0	281,7	0,0%	29,2%	-684,0	-924,6	23,4%
Налог на имущество физических лиц	53,6	48,0	48,0	0,0	16,7	0,0%	34,8%	-31,3	-36,9	31,2%
Земельный налог	654,8	590,7	590,7	0,0	358,3	0,0%	60,7%	-232,4	-296,5	54,7%
Государственная пошлина	109,8	0,0	0,0	0,0	143,4	0,0%	100,0%	143,4	33,6	130,6%
Неналоговые доходы	669 400,8	370 535,8	370 535,8	0,0	766 958,7	43,5%	207,0%	396 422,9	97 557,9	114,6%
Арендная плата за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена	593 269,6	303 685,1	303 685,1	0,0	676 097,3	38,4%	222,6%	372 412,2	82 827,7	114,0%
Арендная плата за земельные участки, находящиеся в собственности муниципального района	7 141,7	3 647,5	3 647,5	0,0	3 914,4	0,2%	107,3%	266,9	-3 227,3	54,8%
Арендная плата за имущество, находящееся в оперативном управлении органов управления муниципального района и созданных ими учреждений	127,1	133,3	133,3	0,0	138,0	0,0%	103,5%	4,7	10,9	108,6%
Арендная плата за имущество, составляющее казну муниципального района (за исключением земельных участков)	1 265,2	4 154,9	4 154,9	0,0	4 151,6	0,2%	99,9%	-3,3	2 886,4	328,1%
Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных районов	-625,8	134,9	134,9	0,0	158,6	0,0%	117,6%	23,7	784,4	-25,3%
Доходы от перечисления части прибыли МУП	90,9	971,7	971,7	0,0	971,7	0,1%	100,0%	0,0	880,8	1069,0%
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	38 562,7	42 426,5	42 426,5	0,0	51 080,6	2,9%	120,4%	8 654,1	12 517,9	132,5%
Прочие доходы от оказания платных услуг получателями средств бюджетов муниципальных районов	0,0	7,6	7,6	0,0	46,3	0,0%	0,0%	38,7	46,3	100,0%
Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества муниципальных районов	3 945,3	3 945,9	3 945,9	0,0	4 399,3	0,2%	111,5%	453,4	454,0	111,5%
Прочие неналоговые доходы бюджетов муниципальных районов	110,8	160,8	160,8	0,0	216,0	0,0%	134,3%	55,2	105,2	194,9%
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов	6 533,0	510,1	510,1	0,0	641,0	0,0%	125,7%	130,9	-5 892,0	9,8%
Доходы от реализации материальных и нематериальных активов	1 799,2	3 343,8	3 343,8	0,0	3 712,4	0,2%	111,0%	368,6	1 913,2	206,3%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	17 181,1	7 413,7	7 413,7	0,0	21 431,5	1,2%	289,1%	14 017,8	4 250,4	124,7%
Всего налоговых и неналоговых доходов	1 440 206,0	1 098 205,6	1 098 205,6	0,0	1 676 329,8	95,1%	152,6%	578 124,2	236 123,8	116,4%
Безвозмездные поступления	100 051,5	86 825,4	86 825,4	0,0	86 631,1	4,9%	99,8%	-194,3	-13 420,4	86,6%
Субсидии	86 071,2	72 674,7	72 674,7	0,0	72 674,5	4,1%	100,0%	-0,2	-13 396,7	84,4%
Субвенции	3 538,7	3 824,8	3 824,8	0,0	3 630,7	0,2%	94,9%	-194,1	92,0	102,6%
Иные межбюджетные трансферты	10 035,8	10 035,8	10 035,8	0,0	10 035,8	0,6%	100,0%	0,0	0,0	100,0%
Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов	500,0	200,0	200,0	0,0	200,0	0,0%	0,0%	0,0	-300,0	40,0%
Доходы от возврата субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов	5,8	90,3	90,3	0,0	90,3	0,0%	100,0%	0,0	84,5	1556,9%
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-100,0	-0,2	-0,2	0,0	-0,2	0,0%	100,0%	0,0	99,8	0,2%
ВСЕГО ДОХОДОВ	1 540 257,5	1 185 031,0	1 185 031,0	0,0	1 762 960,9	100,0%	148,8%	577 929,9	222 703,4	114,5%

таблица 2

ИСПОЛНЕНИЕ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА В РАЗРЕЗЕ ГЛАВНЫХ АДМИНИСТРАТОРОВ ДОХОДОВ БЮДЖЕТА

тыс. руб.

Наименование показателя	ГАДБ, не являющиеся органами				Администрация ИР				Управление финансов Администрации ИР				Управление муниципального имущества				Совет ЗАПОРЖНОГО РАЙОНА				Контрольно-счетная палата ИР				ВСЕГО по ГАДБ			
	Утвержденные бюджетные	Кассовое исполнение	Пенализованные бюджетные	% исполнения	Утвержденные бюджетные	Кассовое исполнение	Пенализованные бюджетные	% исполнения	Утвержденные бюджетные	Кассовое исполнение	Пенализованные бюджетные	% исполнения	Утвержденные бюджетные	Кассовое исполнение	Пенализованные бюджетные	% исполнения	Утвержденные бюджетные	Кассовое исполнение	Пенализованные бюджетные	% исполнения	Утвержденные бюджетные	Кассовое исполнение	Пенализованные бюджетные	% исполнения	Утвержденные бюджетные	Кассовое исполнение	Пенализованные бюджетные	% исполнения
Платежные доходы	727 669,8	909 371,1	-181 701,3	125,0%	0,0	0,0	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%	727 669,8	909 371,1	-181 701,3	125,0%
Надои на землю физических лиц	706 562,5	885 809,9	-179 247,4	125,4%	0,0	0,0	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%	706 562,5	885 809,9	-179 247,4	125,4%
Надои, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	14,2	257,9	-243,7	1816,2%	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%	14,2	257,9	-243,7	1816,2%
Единый налог на вмененный доход	0,0	350,9	-350,9	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	0,0%	0,0	350,9	-350,9	0,0%
Единый сельскохозяйственный налог	19 488,7	22 854,1	-3 365,4	117,3%	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%	0,0	0,0	0,0	0,0%	19 488,7	22 854,1	-3 365,4	117,3%
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	965,7	281,7	684,0	29,2%	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%	965,7	281,7	684,0	29,2%
Надои на имущество физических лиц	48,0	16,7	31,3	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	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	48,0	16,7	31,3	-
Земельный налог	590,7	358,3	232,4	60,7%	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%	590,7	358,3	232,4	-
Государственная пошлина	0,0	143,4	-143,4	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%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	143,4	-143,4	-
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	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 платные доходы	354 092,8	749 448,7	-395 355,9	211,7%	8 194,6	8 859,9	-665,3	108,1%	20,0	20,0	0,0	0,0%	8 208,4	8 561,4	-353,0	104,3%	0,0	0,0	0,0	0,0%	20,0	68,7	-48,7	0,0%	370 535,8	766 958,7	-396 422,9	207,0%
Арендная плата за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена	303 685,1	676 097,3	-372 412,2	222,6%	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%	0,0	0,0	0,0	0,0%	303 685,1	676 097,3	-372 412,2	222,6%
Арендная плата за земельные участки, находящиеся в собственности муниципального района	0	0	0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	3 647,5	3 914,4	-266,9	107,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	3 647,5	3 914,4	-266,9	107,3%
Арендная плата за имущество, находящееся в оперативном управлении органов управления муниципального района и созданных ими учреждений	0,0	0,0	0,0	0,0%	133,3	138,0	-4,7	103,5%	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%	133,3	138,0	-4,7	103,5%
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%	4 154,9	4 151,6	3,3	99,9%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	4 154,9	4 151,6	3,3	99,9%
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%	134,9	158,6	-23,7	117,6%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	134,9	158,6	-23,7	117,6%
Доходы от перепродажи части прибыли МУП	0,0	0,0	0,0	0,0%	971,7	971,7	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%	971,7	971,7	0,0	100,0%
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	42 426,5	51 080,6	-8 654,1	-16,9%	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%	42 426,5	51 080,6	-8 654,1	-120,4%
Прочие доходы от оказания платных услуг получателями средств бюджетов муниципальных районов	0,0	0,0	0,0	0,0%	7,6	46,3	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	0,0	0,0%	7,6	46,3	-38,7	609,2%
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%	180,8	216,0	-35,2	134,3%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	180,8	216,0	-35,2	134,3%
Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества муниципальных районов	0,0	0,0	0,0	0,0%	3 945,9	4 399,3	-453,4	111,5%	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%	3 945,9	4 399,3	-453,4	111,5%
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов	0,0	0,0	0,0	100,0%	465,7	593,3	-127,6	127,4%	0,0	0,0	0,0	0,0%	44,4	44,4	0,0	100,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	3,3	-3,3	0,0%	510,1	641,0	-130,9	125,7%
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%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Доходы от реализации имущества, находящегося в собственности муниципальных районов	3 277,9	3 636,0	-358,1	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	65,9	76,4	-10,5	115,9%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	3 343,8	3 712,4	-368,6	111,0%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	4 703,3	18 634,8	-13 931,5	-74,8%	2 670,4	2 711,3	-40,9	101,5%	20,0	20,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	20,0	65,4	-45,4	0,0%	7 413,7	21 431,5	-14 017,8	289,1%
Всего платных и неналоговых доходов	1 081 762,6	1 658 819,8	-577 057,2	153,3%	8 194,6	8 859,9	-665,3	108,1%	20,0	20,0	0,0	0,0%	8 208,4	8 561,4	-353,0	104,3%	0,0	0,0	0,0	0,0%	20,0	68,7	-48,7	0,0%	1 098 205,6	1 676 329,8	-578 124,2	152,6%
Безналоговые поступления	0,0	0,0	0,0	0,0%	76 789,6	76 595,3	194,3	99,7%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	10 035,8	10 035,8	0,0	100,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	86 825,4	86 631,1	194,3	99,8%
Субсидии	0,0	0,0	0,0	0,0%	2 674,7	2 674,5	0,2	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%	2 674,7	2 674,5	0,2	100,0%
Субвенции	0,0	0,0	0,0	0,0%	3 824,8	3 630,7	194,1	94,9%	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%	3 824,8	3 630,7	194,1	94,9%
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%	10 035,8	10 035,8	0,0	100,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	10 035,8	10 035,8	0,0	100,0%
Прочие безналоговые поступления в бюджеты муниципальных районов	0,0	0,0	0,0	0,0%	200,0	200,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	200,0	200,0	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%	90,3	90,3	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%	90,3	90,3	0,0	100,0%
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	0,0	0,0	0,0%	-0,2	-0,2	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%	-0,2	-0,2	0,0	100,0%
ВСЕГО ДОХОДОВ	1 081 762,6	1 658 819,8	-577 057,2	153,3%	84 984,2	85 455,3	-471,0	100,6%	20,0	20,0	0,0	100,0%	8 208,4	8 561,4	-353,0	104,3%	0,0	0,0	0,0	0,0%	10 065,8	10 104,5	-48,7	100,5%	1 185 031,0	1 767 960,9	-577 929,9	148,8%

Таблица 1

СТРУКТУРА И ДИНАМИКА РАСХОДОВ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА

тыс. руб.

Наименование показателя	Кассовое исполнение за 2022 год	Утвержденные бюджетные назначения на 2023 год			Кассовое исполнение за 2023 год				Темп роста, %
		решение о бюджете (в ред. решения от 21.12.2023 № 284-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	1 394 596,5	1 575 996,0	1 575 996,0	0,0	1 419 465,4	100,0%	90,1%	-156 530,6	101,8%
в том числе:									
Общегосударственные вопросы	216 239,9	226 137,0	215 123,9	-11 013,1	207 121,6	14,6%	96,3%	-8 002,3	95,8%
Содержание главы Заполярного района	4 858,2	5 187,2	5 187,2	0,0	5 174,7	0,4%	99,8%	-12,5	106,5%
Содержание Совета	24 132,6	24 937,1	24 937,1	0,0	23 673,8	1,7%	94,9%	-1 263,3	98,1%
Содержание Администрации	78 028,9	81 319,4	81 319,4	0,0	80 696,7	5,7%	99,2%	-622,7	103,4%
Судебная система	11,0	0,9	0,9	0,0	0,9	0,0%	0,0%	0,0	0,0%
Содержание Управления финансов	36 003,3	37 853,1	37 853,1	0,0	37 820,7	2,7%	99,9%	-32,4	105,0%
Содержание Контрольно-счетной палаты	20 396,8	22 749,7	22 749,7	0,0	22 284,4	1,6%	98,0%	-465,3	109,3%
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	15 000,0	3 586,4	-11 413,6	0,0	0,0%	0,0%	-3 586,4	0,0%
Другие общегосударственные вопросы, в т.ч.:	52 809,1	39 089,6	39 490,1	400,5	37 470,4	2,6%	94,9%	-2 019,7	71,0%
<i>Содержание Управления муниципального имущества</i>	<i>18 133,4</i>	<i>18 076,2</i>	<i>18 076,2</i>	<i>0,0</i>	<i>17 904,2</i>	<i>1,3%</i>	<i>99,0%</i>	<i>-172,0</i>	<i>98,7%</i>
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	31 345,2	42 059,2	42 059,2	0,0	37 529,8	2,6%	89,2%	-4 529,4	119,7%
Защита населения и территории от ЧС, ГО, пожарная оборона	10 289,4	13 674,7	13 674,7	0,0	9 746,2	0,7%	71,3%	-3 928,5	94,7%
гражданская оборона	17 366,5	24 882,6	24 882,6	0,0	24 372,9	1,7%	98,0%	-509,7	140,3%
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	3 689,3	3 501,9	3 501,9	0,0	3 410,7	0,2%	97,4%	-91,2	92,4%
Национальная экономика	95 805,9	175 937,1	175 937,1	0,0	134 060,8	9,4%	76,2%	-41 876,3	139,9%
Сельское хозяйство и рыболовство	28 721,3	128 442,3	128 442,3	0,0	88 813,2	6,3%	69,1%	-39 629,1	0,0%
Транспорт	32 703,5	16 011,2	16 011,2	0,0	15 937,4	1,1%	99,5%	-73,8	48,7%
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	34 206,1	31 328,6	31 328,6	0,0	29 260,2	2,1%	93,4%	-2 068,4	85,5%
Другие вопросы в области национальной экономики	175,0	155,0	155,0	0,0	50,0	0,0%	32,3%	-105,0	100,0%
Жилищно-коммунальное хозяйство	708 769,8	706 795,2	706 795,2	0,0	668 883,7	47,1%	94,6%	-37 911,5	94,4%
Жилищное хозяйство	104 409,4	52 747,4	52 747,4	0,0	47 393,6	3,3%	89,9%	-5 353,8	45,4%
Коммунальное хозяйство	396 686,8	441 005,1	441 005,1	0,0	415 265,0	29,3%	94,2%	-25 740,1	104,7%
Благоустройство	101 611,7	104 929,6	104 929,6	0,0	102 303,4	7,2%	97,5%	-2 626,2	100,7%
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства, в т.ч.:	106 061,9	108 113,1	108 113,1	0,0	103 921,7	7,3%	96,1%	-4 191,4	98,0%
<i>Обеспечение деятельности МКВ "Северное"</i>	<i>95 325,7</i>	<i>101 029,1</i>	<i>101 029,1</i>	<i>0,0</i>	<i>99 288,2</i>	<i>7,0%</i>	<i>98,3%</i>	<i>-1 740,9</i>	<i>104,2%</i>
Охрана окружающей среды	0,0	57 430,3	57 430,3	0,0	0,0	0,0%	0,0%	-57 430,3	0,0%
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	0,0	57 430,3	57 430,3	0,0	0,0	0,0%	0,0%	-57 430,3	0,0%
Образование	4 777,0	4 857,2	4 857,2	0,0	4 657,8	0,3%	95,9%	-199,4	97,5%
Общее образование	1 249,3	1 033,3	1 033,3	0,0	1 028,0	0,1%	0,0%	-5,3	0,0%
Другие вопросы в области образования	3 527,7	3 823,9	3 823,9	0,0	3 629,8	0,3%	94,9%	-194,1	102,9%
Культура, кинематография	3 610,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0	0,0%
Культура	3 610,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0	0,0%
Социальная политика	18 034,7	17 445,1	28 458,2	11 013,1	28 217,4	2,0%	99,2%	-240,8	156,5%
Пенсионное обеспечение	14 814,5	14 636,7	14 636,7	0,0	14 636,7	1,0%	100,0%	0,0	98,8%
Социальное обеспечение населения	3 220,2	2 808,4	13 821,5	11 013,1	13 580,7	1,0%	98,3%	-240,8	421,7%
Физическая культура и спорт	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%
Средства массовой информации	2 924,9	2 961,2	2 961,2	0,0	2 808,5	0,2%	94,8%	-152,7	96,0%
Периодическая печать и издательства	2 924,9	2 961,2	2 961,2	0,0	2 808,5	0,2%	94,8%	-152,7	96,0%
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы РФ	313 089,1	342 373,7	342 373,7	0,0	336 185,8	23,7%	98,2%	-6 187,9	107,4%
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности	61 805,5	59 452,6	59 452,6	0,0	59 452,6	4,2%	100,0%	0,0	96,2%
Иные дотации	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0	0,0%
Прочие межбюджетные трансферты	251 283,6	282 921,1	282 921,1	0,0	276 733,2	19,5%	97,8%	-6 187,9	110,1%

Таблица 2

ИСПОЛНЕНИЕ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА ПО РАСХОДАМ В РАЗРЕЗЕ ГЛАВНЫХ РАСПОРЯДИТЕЛЕЙ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ

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	1 116 922,9	973 017,9	143 905,0	87,1%	383 978,9	374 172,2	9 806,7	97,4%	33 996,5	31 842,1	2 153,4	93,7%	18 254,1	18 054,1	200,0	98,9%	22 844,6	22 379,2	465,4	98,0%
в том числе:																				
Общегосударственные вопросы	100 196,2	98 449,7	1 746,5	98,3%	41 439,5	37 820,7	3 618,8	91,3%	32 563,4	30 586,6	1 976,8	93,9%	18 175,1	17 980,1	195,0	98,9%	22 740,7	22 284,4	465,3	98,0%
Содержание главы Западного района	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	5 187,2	5 174,7	12,5	99,8%	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%	24 937,1	23 673,8	1 263,3	94,9%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Содержание Администрации	81 319,4	80 696,7	622,7	99,2%	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%
Судебная система	0,9	0,9	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%
Содержание Управления финансов	0,0	0,0	0,0	0,0%	37 853,1	37 820,7	32,4	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%
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%	22 740,7	22 284,4	465,3	98,0%
Резервный фонд	0,0	0,0	0,0	0,0%	3 586,4	0,0	3 586,4	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%
Другие общегосударственные вопросы, в т.ч.:	18 875,9	17 752,1	1 123,8	94,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	2 439,1	1 738,1	701,0	71,3%	18 175,1	17 980,1	195,0	98,9%	0,0	0,0	0,0	0,0%
<i>Содержание Управления муниципального имущества</i>	18 076,2	17 904,2	172,0	100,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	18 076,2	17 904,2	172,0	99,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	42 059,2	37 529,8	4 529,4	89,2%	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%
Защита населения и территории от ЧС, пожарная безопасность	13 674,7	9 746,2	3 928,5	71,3%	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%
Гражданская оборона	24 882,6	24 372,9	509,7	98,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	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	3 501,9	3 410,7	91,2	97,4%	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%
Национальная экономика	175 882,1	134 010,9	41 871,2	76,2%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	55,0	50,0	5,0	90,9%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Сельское хозяйство и рыболовство	128 442,3	88 813,2	39 629,1	69,1%	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%
Транспорт	16 011,2	15 937,5	73,7	99,5%	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%
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	31 328,6	29 260,2	2 068,4	93,4%	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 национальной экономики	100,0	0,0	100,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	55,0	50,0	5,0	90,9%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Жилищно-коммунальное хозяйство	706 795,2	668 883,7	37 911,5	94,6%	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	52 747,4	47 393,6	5 353,8	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%
Коммунальное хозяйство	441 005,1	415 265,0	25 740,1	94,2%	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%
Благоустройство	104 929,6	102 303,4	2 626,2	97,5%	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 жилищно-коммунального хозяйства, в т.ч.:	108 113,1	103 921,7	4 191,4	96,1%	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%
<i>Обеспечение деятельности МКУ "Северное"</i>	101 029,1	99 288,2	1 740,9	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%
Охрана окружающей среды	57 430,3	0,0	57 430,3	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	0,0%
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	57 430,3	0,0	57 430,3	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	0,0%
Образование	4 449,8	4 255,6	194,2	95,6%	165,7	165,7	0,0	0,0%	122,8	117,8	5,0	95,9%	24,0	24,0	0,0	100,0%	94,9	94,8	0,1	99,9%
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	625,9	625,8	0,1	100,0%	165,7	165,7	0,0	100,0%	122,8	117,8	5,0	95,9%	24,0	24,0	0,0	100,0%	94,9	94,8	0,1	99,9%
Другие вопросы в области образования	3 823,9	3 629,8	194,1	94,9%	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%
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	27 148,9	27 079,7	69,2	99,7%	0,0	0,0	0,0	0,0%	1 309,3	1 137,7	171,6	86,9%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Пенсионное обеспечение	14 636,7	14 636,7	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%
Социальное обеспечение населения	12 512,2	12 443,0	69,2	99,4%	0,0	0,0	0,0	0,0%	1 309,3	1 137,7	171,6	86,9%	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	2 961,2	2 808,5	152,7	94,8%	0,0	0,0	0,0	0,0%	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	2 961,2	2 808,5	152,7	94,8%	0,0	0,0	0,0	0,0%	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 бюджетной системы РФ	0,0	0,0	0,0	0,0%	342 373,7	336 185,8	6 187,9	98,2%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности	0,0	0,0	0,0	0,0%	59 452,6	59 452,6	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%
Иные дотации	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	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%	282 921,1	276 733,2	6 187,9	97,8%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0	0,0%

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 2019-2025 годы"	276 722,3	274 302,8	99,1%	2 419,5
<i>Управление финансов</i>	276 722,3	274 302,8	99,1%	2 419,5
Муниципальная программа "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2025 годы"	327 475,1	319 502,7	97,6%	7 972,4
Подпрограмма 1 "Реализация функций местного самоуправления"	115 957,7	115 093,7	99,3%	864,0
<i>Администрация</i>	97 369,6	96 677,7	99,3%	691,9
<i>Управление финансов</i>	487,9	487,8	100,0%	0,1
<i>Управление муниципального имущества</i>	18 100,2	17 928,2	99,0%	172,0
Подпрограмма 3 "Материально-техническое и транспортное обеспечение деятельности органов местного самоуправления Заполярного района"	103 621,8	100 937,4	97,4%	2 684,4
<i>Администрация</i>	103 621,8	100 937,4	97,4%	2 684,4
Подпрограмма 4 "Обеспечение информационной открытости органов местного самоуправления Заполярного района"	3 021,2	2 839,0	94,0%	182,2
<i>Администрация</i>	3 021,2	2 839,0	94,0%	182,2
Подпрограмма 5 "Организация и проведение официальных мероприятий муниципального района "Заполярный район"	1 692,1	1 251,0	73,9%	441,1
<i>Администрация</i>	1 692,1	1 251,0	73,9%	441,1
Подпрограмма 6 "Возмещение части затрат на содержание органов местного самоуправления поселений Ненецкого автономного округа"	103 182,3	99 381,6	96,3%	3 800,7
<i>Управление финансов</i>	103 182,3	99 381,6	96,3%	3 800,7
Муниципальная программа "Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	49 289,2	47 110,7	95,6%	2 178,5
<i>Администрация</i>	49 289,2	47 110,7	95,6%	2 178,5
Муниципальная программа "Обеспечение населения муниципального района "Заполярный район" чистой водой на 2021-2030 годы"	51 540,0	47 506,7	92,2%	4 033,3
<i>Администрация</i>	51 540,0	47 506,7	92,2%	4 033,3
Муниципальная программа "Развитие энергетики муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	57 793,2	46 705,4	80,8%	11 087,8
<i>Администрация</i>	57 793,2	46 705,4	80,8%	11 087,8
Муниципальная программа "Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	279 630,6	276 274,2	98,8%	3 356,4
<i>Администрация</i>	279 630,6	276 274,2	98,8%	3 356,4
Муниципальная программа "Безопасность на территории муниципального района "Заполярный район" на 2019-2030 годы"	42 059,2	37 529,8	89,2%	4 529,4
<i>Администрация</i>	42 059,2	37 529,8	89,2%	4 529,4
Муниципальная программа "Строительство (приобретение) и проведение мероприятий по капитальному и текущему ремонту жилых помещений муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030 годы"	52 747,4	47 393,6	89,9%	5 353,8
<i>Администрация</i>	52 747,4	47 393,6	89,9%	5 353,8
Муниципальная программа "Развитие коммунальной инфраструктуры поселений муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030 годы"	207 945,8	140 626,8	67,6%	67 319,0
<i>Администрация</i>	207 945,8	140 626,8	67,6%	67 319,0
Муниципальная программа "Обеспечение населения централизованным теплоснабжением в МО "Муниципальный район "Заполярный район" на 2020-2030 годы"	6 455,4	6 455,3	100,0%	0,1
<i>Администрация</i>	6 455,4	6 455,3	100,0%	0,1
Муниципальная программа "Развитие сельского хозяйства на территории муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	128 442,3	88 813,2	69,1%	39 629,1
<i>Администрация</i>	128 442,3	88 813,2	69,1%	39 629,1
Муниципальная программа "Чистая вода"	0,0	0,0	-	-
<i>Администрация</i>	0,0	0,0	0,0%	0,0
Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом муниципального района "Заполярный район" на 2022-2030 годы"	14 027,8	13 283,0	94,7%	744,8
<i>Администрация</i>	13 873,9	13 157,1	94,8%	716,8
<i>Управление муниципального имущества</i>	153,9	125,9	81,8%	28,0
ВСЕГО, в т.ч.:	1 494 128,3	1 345 504,2	90,1%	148 624,1
<i>Администрация</i>	1 095 481,7	953 277,9	87,0%	142 203,8
<i>Управление финансов</i>	380 392,5	374 172,2	98,4%	6 220,3
<i>Управление муниципального имущества</i>	18 254,1	18 054,1	98,9%	200,0