



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

20 мая 2024 года

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
на отчет об исполнении районного бюджета за первый квартал 2024 года

Общие положения

Заключение на отчет об исполнении районного бюджета за первый квартал 2024 года подготовлено Контрольно-счетной палатой Заполярного района (далее – Контрольно-счетная палата, КСП) на основании пункта 2.5 плана работы Контрольно-счетной палаты Заполярного района на 2024 год, утвержденного приказом КСП от 29.12.2023 № 194-п, в соответствии с пунктом 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.

Целью экспертно-аналитического мероприятия является подготовка информации о ходе исполнения районного бюджета муниципального района «Заполярный район» Ненецкого автономного округа за первый квартал 2024 года и представление ее в Совет Заполярного района.

Предметом экспертно-аналитического мероприятия являются:

- постановление Администрации Заполярного района от 16.04.2024 № 125п «Об утверждении отчета об исполнении районного бюджета за первый квартал 2024 года»;
- отчет об исполнении бюджета (ф. 0503117) по состоянию на 01.04.2024;
- отчет по поступлениям и выбытиям (ф. 0503151) по состоянию на 01.04.2024;
- сводная бюджетная роспись по состоянию на 01.04.2024;
- показатели кассового плана по доходам и расходам районного бюджета по состоянию на 01.04.2024;
- информация об исполнении районного бюджета за первый квартал 2024 года;
- отчеты об исполнении мероприятий в рамках муниципальных программ, действующих на территории муниципального образования «Муниципальный район «Заполярный район» Ненецкого автономного округа», по состоянию на 01.04.2024.

В ходе подготовки настоящего заключения Контрольно-счетной палатой осуществлен анализ фактических показателей в сравнении с показателями, утвержденными решением о бюджете, сводной бюджетной росписью расходов бюджета и источников финансирования дефицита бюджета, а также с показателями кассового плана исполнения бюджета, выявление и анализ отклонений от этих показателей.

Срок представления квартального отчета об исполнении районного бюджета в Контрольно-счетную палату Заполярного района, установленный пунктом 16.3 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) не нарушен.

В отчете об исполнении бюджета за первый квартал 2024 года отражены показатели, предусмотренные пунктом 16.5 Положения о бюджетном процессе.

1. Анализ изменения плановых показателей бюджета

Решением Совета Заполярного района от 21.12.2023 № 285-р «О районном бюджете на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов» (далее – решение о районном бюджете) утверждены основные характеристики районного бюджета на 2024 год:

- прогнозируемый общий объем доходов районного бюджета в сумме 1 449 332,9 тыс. руб.;
- общий объем расходов районного бюджета в сумме 2 020 413,4 тыс. руб.;
- дефицит районного бюджета в сумме 571 080,5 тыс. руб. или 46,9 % утвержденного общего годового объема доходов районного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

Изменения в районный бюджет в течение первого квартала 2024 года вносились 2 раза (решения от 08.02.2024 № 296-р; от 21.03.2023 № 303-р).

В результате внесенных изменений плановые показатели районного бюджета на 2024 год утверждены в следующих размерах:

- по доходам в сумме 1 461 934,8 тыс. руб. с увеличением по отношению к первоначальным назначениям на 12 601,9 тыс. руб., или на 0,9%;
- по расходам в сумме 2 307 288,5 тыс. руб. с увеличением по сравнению с первоначальными назначениями на 286 875,1 тыс. руб., или на 14,2%.

Прогнозируемый дефицит бюджета утвержден в сумме 845 353,7 тыс. руб., или 68,6% утвержденного общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

Превышение предельного размер дефицита бюджета, установленного пунктом 3 статьи 92.1 БК РФ, не противоречит бюджетному законодательству, так как покрывается остатками денежных средств на счете по учету средств районного бюджета, числящимися по состоянию на 01.01.2024.

На 01.01.2024 остаток средств на счете по учету средств районного бюджета составил 996 311,9 тыс. руб.

Динамика плановых показателей по доходам и расходам районного бюджета в первом квартале 2024 года представлена в таблицах 1 и 2.

Таблица 1 (тыс. руб.)

Наименование доходного источника	Утверждено на 2024 год (в ред. решения от 21.12.2023 № 285-р)	Утверждено на 2023 год (в ред. решения от 08.02.2024 № 296-р)	Утверждено на 2024 год (в ред. решения от 21.03.2024 № 303-р)	Изменения	
				сумма	%
Налоговые доходы	842 292,6	842 292,6	842 292,6	0,0	0,0%
Налог на доходы физических лиц	825 663,6	825 663,6	825 663,6	0,0	0,0%
Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы	13,0	13,0	13,0	0,0	0,0%
Единый сельскохозяйственный налог	15 193,5	15 193,5	15 193,5	0,0	0,0%
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	589,5	589,5	589,5	0,0	0,0%
Налог на имущество физических лиц	24,0	24,0	24,0	0,0	0,0%
Земельный налог	574,0	574,0	574,0	0,0	0,0%
Государственная пошлина	235,0	235,0	235,0	0,0	0,0%
Неналоговые доходы	376 115,4	376 115,4	389 510,3	13 394,9	3,6%
Арендная плата за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена	312 743,0	312 743,0	312 743,0	0,0	0,0%
Арендная плата за земли, находящиеся в собственности муниципальных районов	3 938,7	3 938,7	4 214,1	275,4	7,0%
Арендная плата за имущество, находящееся в оперативном управлении органов управления муниципальных районов и созданных ими учреждений	138,4	138,4	146,3	7,9	5,7%
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципальных районов (за исключением земельных участков)	4 025,5	4 025,5	3 909,8	-115,7	-2,9%
Доходы от перечисления части прибыли МУП, созданных МР ЗР	13,2	13,2	13,2	0,0	0,0%
Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных районов	150,7	150,7	159,2	8,5	5,6%
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	50 887,6	50 887,6	50 887,6	0,0	0,0%
Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов муниципальных районов	2,6	2,6	2,6	0,0	0,0%
Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества муниципальных районов	160,8	160,8	162,0	1,2	0,7%
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов	4 054,9	4 054,9	9 533,7	5 478,8	135,1%
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	0,0	0,0	108,8	108,8	100,0%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	0,0	0,0	7 630,0	7 630,0	100,0%
Всего налоговых и неналоговых доходов	1 218 408,0	1 218 408,0	1 231 802,9	13 394,9	1,1%
Безвозмездные поступления	230 924,9	230 924,9	230 131,9	-793,0	-0,3%
Субсидии	216 579,6	216 579,6	216 579,6	0,0	0,0%
Субвенции	3 688,2	3 688,2	3 688,2	0,0	0,0%
Иные межбюджетные трансферты	10 657,1	10 657,1	10 657,1	0,0	0,0%
Доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных МТ прошлых лет	0,0	0,0	-793,0	-793,0	0,0%
ВСЕГО ДОХОДОВ	1 449 332,9	1 449 332,9	1 461 934,8	12 601,9	0,9%

Таблица 2 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Утверждено на 2024 год (в ред. решения от 21.12.2023 № 285-р)	Утверждено на 2024 год (в ред. решения от 08.02.2024 № 296-р)	Утверждено на 2024 год (в ред. решения от 21.03.2024 № 303-р)	Изменения	
				сумма	%
Администрация Заполярного района	1 512 106,0	1 521 044,9	1 795 030,1	282 924,1	18,7%
Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций	84 715,2	84 715,2	85 642,6	927,4	1,1%
Судебная система	3,6	3,6	3,6	0,0	0,0%
Обеспечение проведения выборов и референдумов	15 323,0	15 323,0	15 323,0	0,0	0,0%
Другие общегосударственные вопросы	13 687,3	13 687,3	22 841,3	9 154,0	66,9%
Гражданская оборона	44 023,6	44 023,6	44 023,6	0,0	0,0%
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная оборона	19 502,1	19 502,1	22 067,4	2 565,3	13,2%
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	2 311,8	2 311,8	2 311,8	0,0	0,0%
Сельское хозяйство и рыболовство	65 346,9	65 346,9	98 160,0	32 813,1	50,2%
Транспорт	23 377,5	23 377,5	23 377,5	0,0	0,0%
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	46 402,9	46 402,9	48 471,4	2 068,5	4,5%
Другие вопросы в области национальной экономики	0,0	35,0	35,0	35,0	100,0%
Жилищное хозяйство	271 078,2	271 078,2	327 115,1	56 036,9	20,7%
Коммунальное хозяйство	566 934,4	570 639,5	648 686,3	81 751,9	14,4%
Благоустройство	153 499,9	158 698,7	161 462,3	7 962,4	5,2%
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	129 363,4	129 363,4	131 554,6	2 191,2	1,7%
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	50 887,6	50 887,6	138 306,0	87 418,4	171,8%
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	1 338,1	1 338,1	1 338,1	0,0	0,0%
Другие вопросы в области образования	3 684,6	3 684,6	3 684,6	0,0	0,0%
Культура	1 300,0	1 300,0	1 300,0	0,0	0,0%
Пенсионное обеспечение	14 384,1	14 384,1	14 384,1	0,0	0,0%
Социальное обеспечение населения	1 568,9	1 568,9	1 568,9	0,0	0,0%
Периодическая печать и издательства	3 372,9	3 372,9	3 372,9	0,0	0,0%
Управление финансов Администрации Заполярного района	425 963,0	425 963,0	426 133,8	170,8	0,0%
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного надзора)	39 958,4	39 958,4	40 129,2	170,8	0,4%
Обеспечение проведения выборов и референдумов	8 733,4	8 733,4	8 733,4	0,0	0,0%
Резервные фонды	15 000,0	15 000,0	15 000,0	0,0	0,0%
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	166,1	166,1	166,1	0,0	0,0%
Пенсионное обеспечение	52 170,2	52 170,2	52 170,2	0,0	0,0%
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов РФ и муниципальных образований	127 164,1	127 164,1	127 164,1	0,0	0,0%
Прочие межбюджетные трансферты общего характера	182 770,8	182 770,8	182 770,8	0,0	0,0%
Совет Заполярного района	38 168,5	38 168,5	39 063,8	895,3	2,3%
Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования	5 409,8	5 409,8	5 409,8	0,0	0,0%
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципального образования	26 558,0	26 558,0	27 453,3	895,3	3,4%
Другие общегосударственные вопросы	4 472,2	4 472,2	4 472,2	0,0	0,0%
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	224,0	224,0	224,0	0,0	0,0%
Социальное обеспечение населения	1 504,5	1 504,5	1 504,5	0,0	0,0%
УМН Администрации Заполярного района	20 004,8	20 004,8	22 793,1	2 788,3	13,9%
Другие общегосударственные вопросы	19 458,2	19 458,2	22 233,6	2 775,4	14,3%
Другие вопросы в области национальной экономики	360,0	360,0	360,0	0,0	0,0%
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	186,6	186,6	199,5	12,9	6,9%
Контрольно-счетная палата Заполярного района	24 171,1	24 171,1	24 267,7	96,6	0,4%
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного надзора)	23 958,0	23 958,0	24 054,6	96,6	0,4%
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	213,1	213,1	213,1	0,0	0,0%
ВСЕГО РАСХОДЫ	2 020 413,4	2 029 352,3	2 307 288,5	286 875,1	14,2%

В результате внесенных изменений программная часть бюджета увеличилась на 285 883,2 тыс. руб. (или на 15,0%) и составляет 2 195 438,6 тыс. руб. (или 95,0% от общей суммы расходов бюджета).

Информация о внесенных изменениях в разрезе муниципальных программ представлена в таблице 3.

Таблица 3 (тыс. руб.)

Наименование муниципальной программы/подпрограммы	Утверждено на 2024 год (в ред. решения от 21.12.2023 № 285-р)	Утверждено на 2024 год (в ред. решения от 08.02.2024 № 296-р)	Утверждено на 2024 год (в ред. решения от 21.03.2024 № 303-р)	Изменения	
				сумма	%
Муниципальная программа "Управление финансами в муниципальном районе "Заполярный район" на 2019-2026 годы"	300 342,5	300 342,5	300 513,3	170,8	0,1%
Муниципальная программа "Содержание и обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2024-2030 годы"	245 050,2	245 050,2	250 719,0	5 668,8	2,3%
Муниципальная программа "Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	344 587,2	349 786,0	355 121,4	10 534,2	3,1%
Муниципальная программа "Безопасность на территории муниципального района "Заполярный район" на 2019-2030 годы"	65 837,5	65 837,5	68 402,8	2 565,3	3,9%
Муниципальная программа "Строительство (приобретение) и проведение мероприятий по капитальному и текущему ремонту жилых помещений муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030 годы"	276 872,9	276 872,9	333 147,9	56 275,0	20,3%
Муниципальная программа "Развитие коммунальной инфраструктуры муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030 годы"	247 622,3	251 327,4	375 225,4	127 603,1	51,5%
Муниципальная программа "Обеспечение населения централизованным теплоснабжением в МО "Муниципальный район "Заполярный район" на 2020-2030 годы"	67 041,0	67 041,0	85 285,0	18 244,0	27,2%
Муниципальная программа "Обеспечение населения муниципального района "Заполярный район" чистой водой на 2021-2030 годы"	55 093,5	55 093,5	69 008,0	13 914,5	25,3%
Муниципальная программа "Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	71 622,4	71 622,4	73 690,9	2 068,5	2,9%
Муниципальная программа "Развитие энергетики муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	58 277,9	58 277,9	65 114,8	6 836,9	11,7%
Муниципальная программа "Развитие сельского хозяйства на территории муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	65 346,9	65 346,9	98 160,0	32 813,1	50,2%
Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом муниципального района "Заполярный район" на 2022-2030 годы"	9 691,6	9 726,6	18 880,6	9 189,0	94,8%
Муниципальная программа "Возмещение части затрат органов местного самоуправления поселений муниципального района "Заполярный район" на 2024-2030 годы"	102 169,5	102 169,5	102 169,5	0,0	0,0%
ВСЕГО РАСХОДЫ, в т.ч. в разрезе видов расходов	1 909 555,4	1 918 494,3	2 195 438,6	285 883,2	15,0%
Расходы на выплаты персоналу (100)	221 196,2	221 196,2	226 890,1	5 693,9	2,6%
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд (200)	186 604,2	186 639,2	242 011,9	55 407,7	29,7%
Социальное обеспечение и иные выплаты населению (300)	15 671,5	15 671,5	15 671,5	0,0	0,0%
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности (400)	311 764,8	320 668,7	343 469,9	31 705,1	10,2%
Межбюджетные трансферты (500)	942 892,3	942 892,3	1 060 535,1	117 642,8	12,5%
Иные бюджетные ассигнования (800)	231 426,4	231 426,4	306 860,1	75 433,7	32,6%

Объем непрограммных расходов увеличился на 991,9 тыс. руб., или на 0,9%, и составил 111 849,9 тыс. руб. (или 5,0% от общей суммы расходов бюджета). Информация о внесенных изменениях представлена в таблице 4.

Таблица 4 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Утверждено на 2024 год (в ред. решения от 21.12.2023 № 285-р)	Утверждено на 2024 год (в ред. решения от 08.02.2024 № 296-р)	Утверждено на 2024 год (в ред. решения от 21.03.2024 № 303-р)	Изменения	
				сумма	%
Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	3,6	3,6	3,6	0,0	0,0%
Уплата членских взносов в ассоциацию «Совет муниципальных образований Ненецкого автономного округа»	1 000,0	1 000,0	1 000,0	0,0	0,0%
Иные межбюджетные трансферты на организацию ритуальных услуг	5 391,3	5 391,3	5 391,3	0,0	0,0%
Проведение выборов депутатов представительного органа	23 042,4	23 042,4	23 042,4	0,0	0,0%
Осуществление отдельных государственных полномочий Ненецкого автономного округа в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних (средства окружного бюджета и районного бюджета)	3 684,6	3 684,6	3 684,6	0,0	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 Заполярного района от 28.09.2016 № 262-р	396,5	396,5	396,5	0,0	0,0%
Резервный фонд местной администрации	15 000,0	15 000,0	15 000,0	0,0	0,0%
Расходы на содержание главы и Совета Заполярного района	32 191,8	32 191,8	33 087,1	895,3	2,8%
Организация и проведение официальных мероприятий муниципального района "Заполярный район"	4 472,2	4 472,2	4 472,2	0,0	0,0%
Выплаты почетным гражданам, которым присвоено звание "Почетный гражданин Заполярного района"	1 228,5	1 228,5	1 228,5	0,0	0,0%
Выплаты гражданам, награжденным знаком отличия "За достойное воспитание детей"	34,5	34,5	34,5	0,0	0,0%
Выплаты гражданам, награжденным знаком отличия "Отцовская слава"	34,5	34,5	34,5	0,0	0,0%
Единовременное денежное вознаграждение гражданам, награжденным медалью "За заслуги перед Заполярным районом"	92,0	92,0	92,0	0,0	0,0%
Единовременная выплата гражданам, которым присвоено звание "Ветеран Заполярного района"	115,0	115,0	115,0	0,0	0,0%
Содержание Контрольно-счетной палаты Заполярного района (средства районного бюджета и бюджетов поселений)	24 171,1	24 171,1	24 267,7	96,6	0,4%
ВСЕГО РАСХОДЫ	110 858,0	110 858,0	111 849,9	991,9	0,9%
Расходы на выплаты персоналу (100)	57 820,9	57 820,9	58 812,8	991,9	1,7%
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд (200)	22 421,9	22 421,9	22 421,9	0,0	0,0%
Социальное обеспечение и иные выплаты населению (300)	1 504,5	1 504,5	1 504,5	0,0	0,0%
Межбюджетные трансферты (500)	5 391,3	5 391,3	5 391,3	0,0	0,0%
Иные бюджетные ассигнования (800)	23 719,4	23 719,4	23 719,4	0,0	0,0%

В результате внесенных в течение отчетного периода изменений в решение о бюджете изменились следующие показатели, утвержденные в текстовой части решения о бюджете.

1) Бюджетные ассигнования на осуществление бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности в рамках муниципальных программ и иных расходных обязательств на реализацию мероприятий по развитию сельского хозяйства уменьшились на 14 494,0 тыс. руб. и составили 25 506,0 тыс. руб.

2) Субсидии на осуществление муниципальным предприятием Заполярного района "Севержилкомсервис" капитальных вложений в объекты муниципальной

собственности муниципального района "Заполярный район" увеличились на 24 613,8 тыс. руб. и составили 108 693,5 тыс. руб.

3) Объем софинансирования государственных программ по решению вопросов местного значения увеличился на 15,4 тыс. руб. и составил 20 283,6 тыс. руб.

4) Утвержденный общий объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых из районного бюджета бюджетам поселений, входящих в состав муниципального района «Заполярный район», увеличился на 117 642,8 тыс. руб. и составил 1 065 926,4 тыс. руб.

5) Утвержденный объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда муниципального района «Заполярный район» на 2024 год увеличился на 2 068,5 тыс. руб. и составил 48 471,4 тыс. руб.;

6) Утвержденный размер преференции МП ЗР «Севержилкомсервис» на 2024 год увеличился на 71 277,9 тыс. руб. и составил 156 019,6 тыс. руб.;

Утвержденный общий объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в течение отчетного периода не изменялся и составляет 230 924,9 тыс. руб.

Сводной бюджетной росписью с учетом изменений на отчетную дату объем бюджетных назначений 2024 года по расходам установлен в сумме 2 307 288 466,71 руб., что соответствует объему бюджетных назначений, утвержденному на 2024 год решением о бюджете (2 307 288,5 тыс. руб.).

Показатели сводной бюджетной росписи (с учетом округления до тыс. руб.) соответствуют показателям, утвержденным решением о бюджете (таблица 1 Приложения 2 к настоящему заключению).

2. Анализ отчета об исполнении бюджета

Согласно данным отчета об исполнении бюджета за первый квартал 2024 года районный бюджет исполнен:

– по доходам в сумме 449 664,4 тыс. руб., или 165,0% показателей кассового плана отчетного периода (сверхплановое поступление – 177 102,8 тыс. руб.);

– по расходам в сумме 250 169,3 тыс. руб., что составляет 94,7% от показателей кассового плана отчетного периода, или ниже плановых бюджетных назначений на 13 952,8 тыс. руб.

Результат исполнения бюджета – профицит в сумме 199 495,1 тыс. руб.

На отчетную дату остаток средств на счете бюджета составил 1 195 133,4 тыс. руб. (из них, средства окружного бюджета и бюджетов поселений – 1 094,4 тыс. руб., собственные средства – 1 194 039,0 тыс. руб.).

Таблица 5 (тыс. руб.)

Наименование	План	Исполнено	% исполнения	отклонения
Остаток средств на 01.01.2024		995 638,3		
Доходы - всего	272 561,6	449 664,4	165,0%	177 102,8
Расходы - всего	264 122,1	250 169,3	94,7%	-13 952,8
Дефицит (-), профицит (+)	8 439,5	199 495,1		
Остаток средств на 01.04.2024		1 195 133,4		

На рисунке 1 и 2 представлено исполнение местного бюджета по основным характеристикам бюджета на 1 апреля 2024 года.

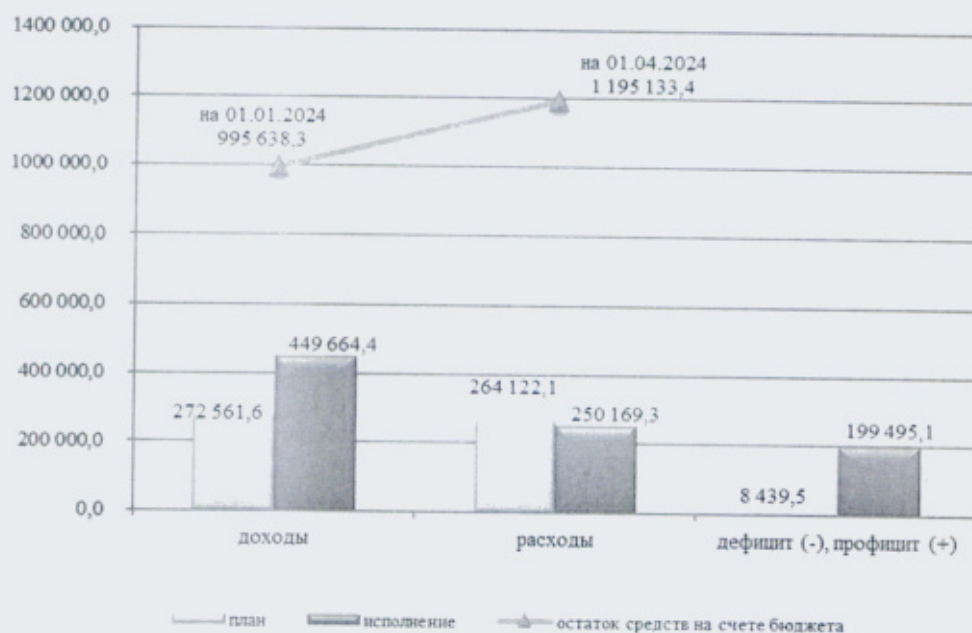


Рис. 1. Исполнение районного бюджета за первый квартал 2024 года по отношению к показателям кассового плана на отчетный период (тыс. руб.).

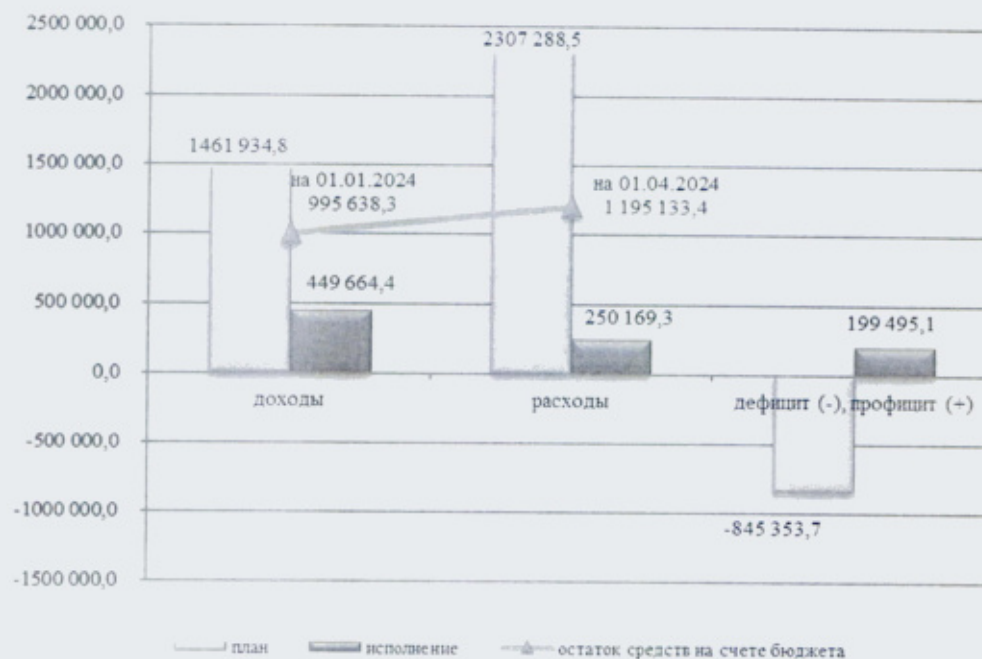


Рис. 2. Исполнение районного бюджета за первый квартал 2024 года по отношению к годовым бюджетным назначениям (тыс. руб.).

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

Муниципального внутреннего долга по состоянию на 01.04.2024 муниципальный район «Заполярный район» не имеет.

2.1. Исполнение бюджета по доходам

Исполнение районного бюджета за первый квартал 2024 года по доходам приведено в таблицах 1 и 2 Приложения 1 к настоящему заключению и составляет 449 664,4 тыс. руб., показатели кассового плана отчетного периода исполнены на 165,0% (исполнение годовых бюджетных назначений составило 31,0%).

В том же приложении дан сравнительный анализ исполнения доходных статей бюджета по отношению к показателям исполнения бюджета за первый квартал 2023 года. По сравнению с показателями исполнения бюджета за соответствующий период прошлого года объем доходов бюджета увеличился на 19,1%, или на 72 196,5 тыс. руб.

Объем налоговых и неналоговых доходов в отчетном периоде по сравнению с показателями исполнения бюджета за аналогичный период прошлого года увеличился на 19,5% или на 73 113,3 тыс. руб. (в основном за счет роста объема поступлений от доходов от компенсации затрат бюджета и штрафов, санкций, возмещения ущерба).

Безвозмездные поступления в отчетном периоде составили 2 515,2 тыс. руб. Объем безвозмездных поступлений в аналогичном периоде прошлого года составил 3 432,0 тыс. руб.

Основным источником формирования доходной части районного бюджета являются налоговые и неналоговые доходы – 99,4% в общей сумме доходов бюджета (без учета возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет). В аналогичном периоде прошлого года указанный показатель составил 99,1%.

В ходе анализа показателей исполнения бюджета по доходам в разрезе главных администраторов доходов бюджета установлено, что фактические показатели в целом по неналоговым доходам, администрируемым органами местного самоуправления Заполярного района, выше плановых назначений. Плановые назначения по неналоговым доходам Управления муниципального имущества Администрации Заполярного района в целом исполнены на 99,1%.

2.1.1. Налоговые и неналоговые доходы бюджета

При плане 269 891,9 тыс. руб. налоговые и неналоговые доходы в бюджет поступили в сумме 447 149,2 тыс. руб. (165,7% от плана), что на 19,5% больше поступлений аналогичного периода прошлого года. Годовые бюджетные назначения исполнены на 36,3%.

Налоговые доходы бюджета

Налоговые доходы районного бюджета в отчетном периоде составили 232 109,9 тыс. руб., исполнение показателя кассового плана отчетного периода составило 150,2% (или 27,6% годовых бюджетных назначений). Перевыполнение планового показателя в сумме 77 590,9 тыс. руб. связано, в основном с ростом поступлений налога на доходы физических лиц (на 62 166,1 тыс. руб. больше плана) и единого сельскохозяйственного налога (на 15 555,5 тыс. руб. больше плана).

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

По сравнению с показателями кассового исполнения бюджета за аналогичный период прошлого года сумма поступлений налоговых доходов в отчетном периоде увеличилась на 50 068,0 тыс. руб., или на 27,5% (в основном за счет роста поступлений НДФЛ и ЕСХН). Указанные изменения в разрезе видов доходов представлены на рисунке 3.

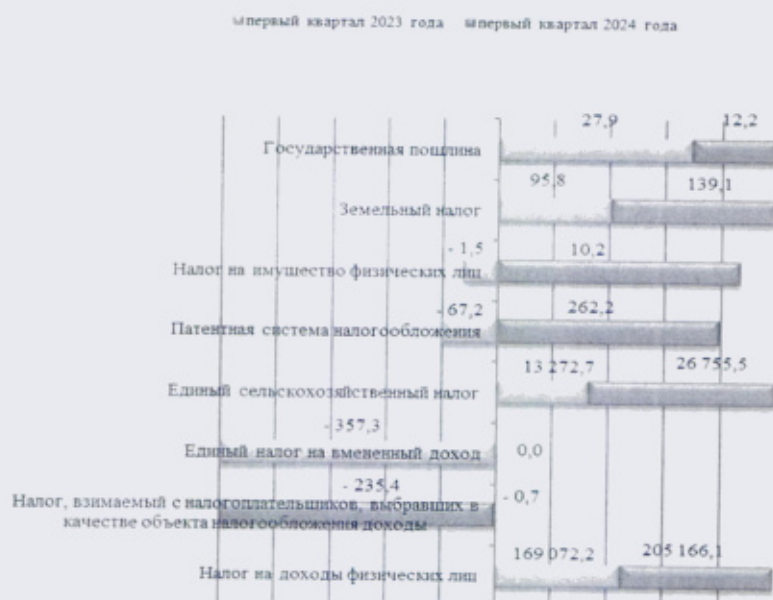


Рис. 3. Налоговые доходы районного бюджета (тыс. руб.).

Основным источником поступлений районного бюджета является **налог на доходы физических лиц** (далее – НДФЛ), доля которого в общей сумме доходов бюджета составляет 37,6% (89,0% в общей сумме налоговых доходов).

При плане 143 000,0 тыс. руб. в районный бюджет в отчетном периоде НДФЛ поступил в сумме 205 166,1 тыс. руб. (или 143,5% от плана), что выше аналогичного периода прошлого года на 21,3% или на 36 093,9 тыс. руб.

Причиной роста поступлений согласно Информации, об исполнении районного бюджета за первый квартал 2024 года, представленной к отчету (далее – Информация об исполнении районного бюджета), является рост поступлений от ряда организаций, а также регистрация на территории района новых обособленных подразделений компаний-недропользователей.

Годовые бюджетные назначения по НДФЛ исполнены на 24,8%.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения поступил в районный бюджет в отчетном периоде в сумме 235,4 тыс. руб. со знаком «минус», при плановых назначениях 1,0 тыс. руб. Согласно Информации об исполнении районного бюджета в первом квартале 2024г по заявлению налогоплательщиков налоговым органом произведены возвраты платежей, ошибочно зачисленных в 2023 году в сумме 261,2 тыс. руб. В то же время поступили платежи в сумме 25,8 тыс. руб.

Доля **единого сельскохозяйственного налога** (далее - ЕСХН) в общем объеме доходов бюджета отчетного периода составила 3,0% (или 12,0% налоговых доходов).

Поступление ЕСХН составило 26 755,5 тыс. руб., что больше показателей кассового плана отчетного периода более чем в 2 раза или на 15 555,5 тыс. руб. Годовые назначения исполнены на 176,1%.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года объем поступлений ЕСХН увеличился вдвое или на 13 482,8 тыс. руб.

Причины роста поступлений в Информации об исполнении районного бюджета связаны с ростом налоговой базы за 2023 год.

Объем поступлений по налогу, взимаемому в связи с применением **патентной системы налогообложения**, зачисляемому в бюджеты муниципальных районов, составил 262,2 тыс. руб. или 174,8% от плановых назначений.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года объем поступлений увеличился втрое или на 329,4 тыс. руб.

Согласно Информации, об исполнении районного бюджета рост поступлений налога по сравнению с аналогичным периодом прошлого года связан с увеличением числа выданных патентов.

При отсутствии плановых показателей на первый квартал 2024 года **налог на имущество физических лиц** поступил в сумме 10,2 тыс. руб. (в аналогичном периоде прошлого года поступления составили 1,5 тыс. руб. со знаком «минус»). Годовые бюджетные назначения исполнены на 42,5%.

Объем поступлений по **земельному налогу** составил сумму 139,1 тыс. руб., или 99,4% от показателей кассового плана отчетного периода (140,0 тыс. руб.). Годовые бюджетные назначения исполнены на 24,2%. В аналогичном периоде прошлого года объем поступлений по данному налогу составил 95,8 тыс. руб.

Согласно Информации об исполнении районного бюджета плательщиками налога в районный бюджет являются: ООО «Арктикатрансэкскавация»; ГБУ НАО «Центр арктического туризма»; ООО «Медведь»; АО «Нарьян-Марсейсморазведка»; ООО «СпецАвтоТранс»; ФГБУ «Северное УГМС»; Нижне-Печорское ПО.

Государственная пошлина при плановых назначениях в размере 28,0 тыс. руб. поступила в сумме 12,2 тыс. руб., что на 15,7 тыс. руб. или на 56,3% меньше показателей аналогичного периода прошлого года.

Неналоговые доходы бюджета

Неналоговые доходы районного бюджета за первый квартал 2024 года составили 215 039,3 тыс. руб., что больше показателей кассового плана отчетного периода на 86,4%, или на 99 666,4 тыс. руб. Годовые бюджетные назначения исполнены на 55,2%.

По сравнению с показателями кассового исполнения за аналогичный период прошлого года сумма поступлений неналоговых доходов увеличилась на 23 045,3 тыс. руб. или на 12,0%, в основном за счет увеличения объема поступлений от компенсации затрат бюджетов, а также штрафов, санкций, возмещения ущерба.

Указанные изменения в разрезе видов доходов представлены на рисунке 4.

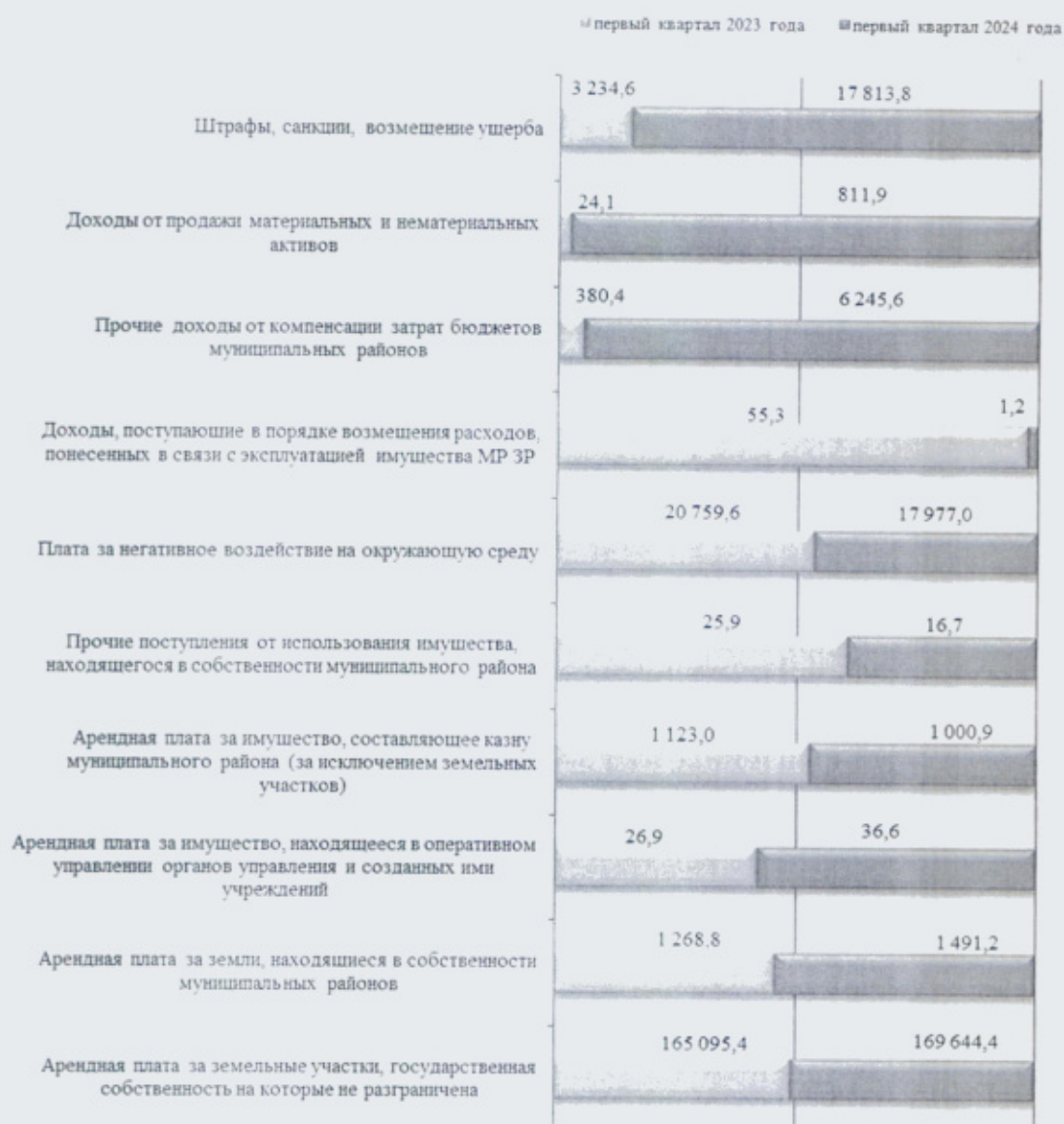


Рис. 4. Неналоговые доходы районного бюджета (тыс. руб.).

Доходы, получаемые в виде **арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена**, по итогам отчетного периода составляют 79,0% в общей сумме неналоговых доходов районного бюджета (37,7% в общей сумме доходов бюджета).

В отчетном периоде в бюджет поступило 169 644,4 тыс. руб. (исполнение – 217,0% от показателей кассового плана отчетного периода и 54,2% от годовых бюджетных назначений), что на 4 549,0 тыс. руб. больше показателей аналогичного периода прошлого года.

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

а) Поступления по земельным участкам, которые расположены **в границах сельских поселений и межселенных территорий**, составили 168 133,5 тыс. руб. при плане 76 643,4 тыс. руб. Отклонение сверх плана составило 91 490,1 тыс. руб.;

б) поступления по земельным участкам, которые расположены **в границах городских поселений**, составили 932,3 тыс. руб. при плане 791,8 тыс. руб. Отклонение от плана в сторону увеличения составило 140,5 тыс. руб.;

в) поступления по земельным участкам, которые расположены **в сельских поселениях**, составили 578,6 тыс. руб. при плане 750,5 тыс. руб. Отклонение от плана в сторону уменьшения составило 171,9 тыс. руб.

Доходы в виде **арендной платы за земли, находящиеся в собственности муниципальных районов**, в отчетном периоде поступили в сумме 1 491,2 тыс. руб. или в размере плановых назначений. Годовые бюджетные назначения исполнены на 35,4%.

По сравнению с показателями кассового исполнения за аналогичный период прошлого года поступления по данному источнику доходов увеличились на 222,4 тыс. руб. или на 17,5%.

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

Доходы, получаемые в виде **арендной платы за имущество, находящееся в оперативном управлении органов управления и созданных ими учреждений**, поступили в сумме 36,6 тыс. руб. или в размере плановых назначений. Годовые бюджетные назначения исполнены на 25,0%.

По сравнению с показателями кассового исполнения за аналогичный период прошлого года поступления по данному источнику доходов увеличились на 9,7 тыс. руб. или на 36,1%.

По указанному доходному источнику поступили доходы от сдачи в аренду нежилых помещений, закрепленных на праве оперативного управления за МКУ ЗР «Северное»:

- 22,6 тыс. руб. по договору аренды с ПАО «МТС»;

- 14,0 тыс. руб. по договору аренды с ООО «Т2 Мобайл».

Главным администратором указанного доходного источника является Администрация Заполярного района.

Доходы, получаемые в виде **арендной платы за имущество, составляющее казну муниципальных районов** (за исключением земельных участков), поступили в сумме 1 000,9 тыс. руб., или 100,0% от плановых назначений отчетного периода. Годовые бюджетные назначения исполнены на 25,6%.

По сравнению с показателями кассового исполнения за аналогичный период прошлого года поступления по данному источнику доходов уменьшились на 10,9% или на 122,1 тыс. руб.

По указанному доходному источнику поступили платежи от ООО «НАО Ремстрой плюс» за аренду общественной бани на 10 человек в с. Нижняя Пеша в сумме 34,0 тыс. руб.; от ООО «Норд Комфорт» за аренду общественных бань в поселках Хорей-Вер, Каратайка, Варнек, Амдерма и Усть-Кара в сумме 952,2 тыс. руб.; от СПК «Ижемский оленевод и Ко» за аренду установки для уничтожения биологических отходов в сумме 14,7 тыс. руб.

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

Прочие поступления 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), составили сумму 16,7 тыс. руб., что на 23,0 тыс. руб. меньше плановых назначений отчетного периода (39,7 тыс. руб.). Годовые бюджетные назначения исполнены на 10,5%.

Согласно Информации об исполнении районного бюджета по данному источнику доходов поступает плата за наем служебных жилых помещений, находящихся в собственности Заполярного района (в наем предоставлено 10 квартир общей площадью 459 кв. м.).

По сравнению с показателями кассового исполнения за аналогичный период прошлого года поступления по данному источнику доходов уменьшились на 35,5%, или на 9,2 тыс. руб. в связи с образованием задолженности за нанимателями жилых помещений.

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

Плата за негативное воздействие на окружающую среду (далее – НВОС) поступила в бюджет района в сумме 17 977,0 тыс. руб. что на 2 723,0 тыс. руб. меньше плановых назначений отчетного периода в сумме 20 700,0 тыс. руб., в том числе:

- за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами – 14 743,1 тыс. руб. при плане 7 400,0 тыс. руб.;

- за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты – в сумме 1,6 тыс. руб. при отсутствии плановых показателей;

- за размещение отходов производства – 4,4 тыс. руб. при плане 100,0 тыс. руб.;

- за выбросы загрязняющих веществ, образующихся при сжигании на факельных установках и (или) рассеивании попутного нефтяного газа – в сумме 3 227,9 тыс. руб. при плане 13 200,0 тыс. руб.

Доля в общей сумме неналоговых доходов по указанному доходному источнику в отчетном периоде составила 9,0% (или 4,0% в общей сумме доходов бюджета). Годовые бюджетные назначения исполнены на 35,3%.

По сравнению с показателями исполнения за аналогичный период прошлого года объем поступлений уменьшился на 13,4% или на 2 782,6 тыс. руб.

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

Доходы от оказания платных услуг, поступающие в районный бюджет за услуги, оказанные МКУ ЗР «Северное» по составлению сметной документации, а также размещению платных материалов (информации, публикаций, рекламы, объявлений, поздравлений и др.) на страницах и на сайте общественно-политической газеты Заполярного района «Заполярный вестник+», по плану на 2024 год утверждены в сумме 2,6 тыс. руб., показатели кассового плана на первый квартал 2024 не установлены, исполнение отсутствует.

Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества муниципальных районов, в отчетном периоде

составили сумму 1,2 тыс. руб. или 100% от плановых назначений. Годовые бюджетные назначения исполнены на 0,7%.

Согласно Информации об исполнении районного бюджета в составе данного источника доходов отражена стоимость оплаты по договорам об установке и эксплуатации рекламных конструкций, расположенных на земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена.

По сравнению с показателями исполнения за аналогичный период прошлого года объем поступлений уменьшился на 97,8% или на 54,1 тыс. руб.

Главным администратором указанного доходного источника является Управление муниципального имущества Администрации Заполярного района.

Прочие доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат бюджетов муниципальных районов поступили в сумме 6 245,6 тыс. руб. что на 66,8 тыс. руб. больше плановых назначений отчетного периода (6 178,8 тыс. руб.). Годовые бюджетные назначения (9 533,7 тыс. руб.) исполнены на 65,5 %. Согласно Информации, об исполнении районного бюджета в составе данного источника доходов отражены:

- 308,9 тыс. руб. – доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества муниципальных районов;
- 5 936,7 тыс. руб. – доходы от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов (возмещение ущерба, расходов и т.п.).

По сравнению с показателями исполнения за аналогичный период прошлого года объем поступлений увеличился в 16 раз или на 5 865,2 тыс. руб.

Доходы бюджета от продажи материальных и нематериальных активов составили 811,9 тыс. руб., что в 7 раз больше показателей кассового плана на отчетный период. По сравнению с показателями исполнения за аналогичный период прошлого года объем поступлений увеличился на 787,8 тыс. руб.

Согласно Информации об исполнении районного бюджета средства поступили от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены:

- на территориях сельских поселений Заполярного района в сумме 36,9 тыс. руб.;
- на межселенных территориях Заполярного района в сумме 345,0 тыс. руб.;
- на территории МО «Рабочий поселок «Искателей» в сумме 430,0 тыс. руб.

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

Доходы бюджета в виде штрафов, санкций, возмещений ущерба составили 17 813,8 тыс. руб. при плане 7 630,0 тыс. руб., в том числе:

- 1) суммы неустойки за нарушение сроков выполнения работ – 79,9 тыс. руб. при плане 61,9 тыс. руб. Администратор доходов – Администрация Заполярного района;
- 2) административные штрафы, установленные Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях – 10 221,2 тыс. руб. при плановых показателях 163,5 тыс. руб. Главные администраторы указанного доходного источника - Департамент цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Ненецкого автономного округа; Департамент образования, культуры и спорта НАО; Управление финансов Администрации Заполярного района.

3) Штрафы, налагаемые за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств, предусмотренных муниципальными контрактами – 1,0 тыс. руб. что соответствует плановым назначениям.

4) штрафы, поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджеты бюджетной системы РФ по нормативам, действовавшим в 2019 году – 1,7 тыс. руб., что соответствует плановым назначениям.

5) Платежи по искам о возмещении вреда – 7 510,0 тыс. руб., при плановых назначениях 7 401,9 тыс. руб. (из них 7 391,5 тыс. руб. поступило от ООО «Лукойл-Пермь» по решению Арбитражного суда Республики Коми о возмещении вреда, причиненного земельным ресурсам в виде порчи почвы в ходе производственной деятельности на территории Харьягинского месторождения).

По сравнению с показателями исполнения за аналогичный период прошлого года объем поступлений от штрафов, санкций, возмещения ущерба увеличился более чем в 5 раз или на 14 579,2 тыс. руб.

2.1.2. Безвозмездные поступления

При плане 2 669,7 тыс. руб. в отчетном периоде объем безвозмездных поступлений составил 2 515,2 тыс. руб., в том числе:

1) **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ** составили 3 462,8 тыс. руб. или 32,3% от плана, в том числе:

– субвенции из окружного бюджета поступили в плановой сумме 798,5 тыс. руб.

– иные межбюджетные трансферты из бюджетов поселений поступили в сумме 2 664,3 тыс. руб., или 100,0% от плана (2 664,2 тыс. руб.) (25,0% от годовых бюджетных назначений).

Структура безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ представлена на рисунках 5, 6.

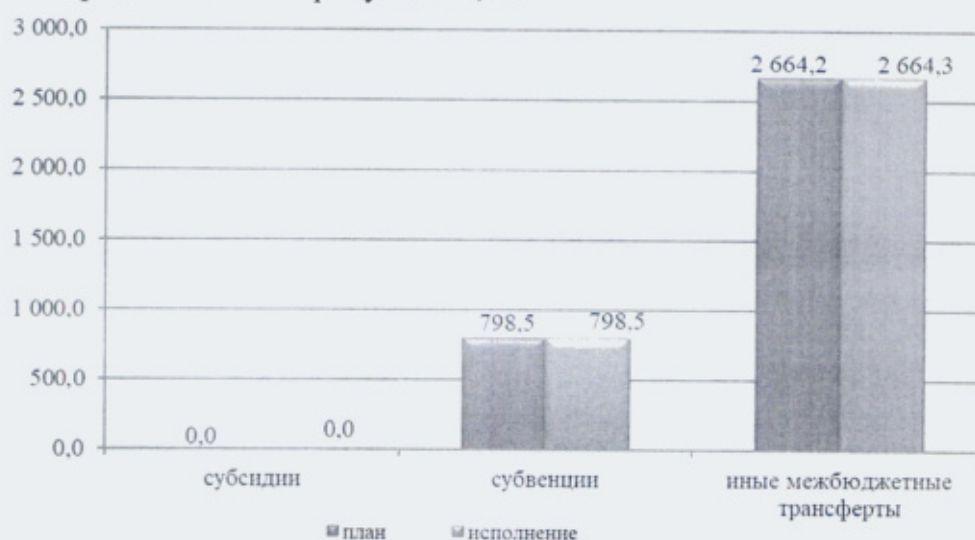


Рис. 5. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы (тыс. руб.).



Рис. 6. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы (тыс. руб., %).

2) Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из районного бюджета составил 793,0 тыс. руб., из них:

- 777,1 тыс. руб. возврат остатка средств субсидии в окружной бюджет на софинансирование расходов по участию в организации деятельности по ТКО;
- 15,9 тыс. руб. возвращено в бюджеты поселений неиспользованного остатка межбюджетного трансферта на исполнение переданных полномочий контрольно-счетного органа.

2.2. Исполнение бюджета по расходам

Кассовое исполнение бюджета по расходам составило 250 169,3 тыс. руб. при плане 264 122,1 тыс. руб., или 94,7% от плановых показателей отчетного периода. Исполнение годовых бюджетных назначений составило 10,8%.

Сравнительные таблицы по расходам бюджета за первый квартал 2024 года представлены в Приложении 2 к настоящему заключению.

На рисунке 7 представлена структура расходов бюджета отчетного периода в разрезе разделов бюджетной классификации расходов бюджетов.

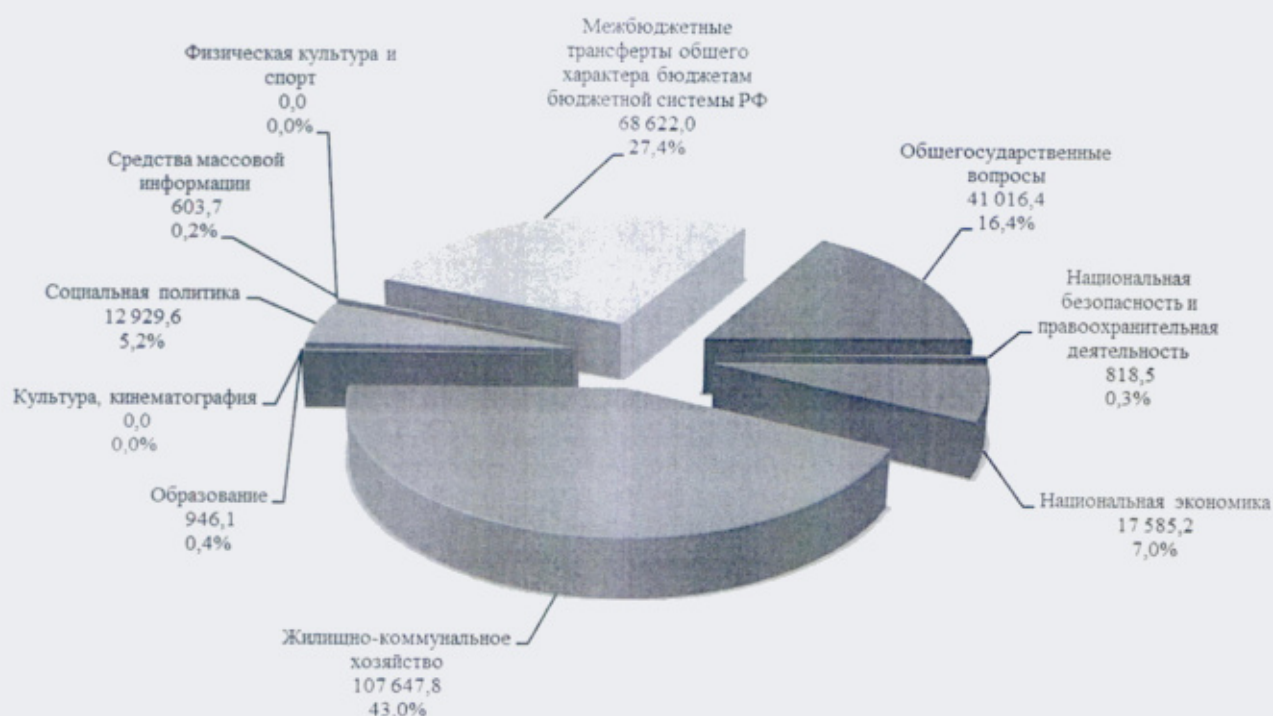


Рис. 7. Расходы бюджета в разрезе разделов (тыс. руб., %)

Наибольший удельный вес в расходах районного бюджета занимают расходы по разделам 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 43,0% и 14 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» – 27,4%, наименьший – расходы по разделам 07 «Образование», 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» и 12 «Средства массовой информации» - менее 1%.

По разделу 08 «Культура, кинематография» при запланированных годовых бюджетных назначениях расходы в отчетном периоде не планировались и не осуществлялись. По разделу 11 «Физическая культура и спорт» годовые бюджетные назначения отсутствуют.

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за первый квартал 2023 года объем расходов в отчетном периоде 2024 года уменьшился на 11,7%, или на 33 221,6 тыс. руб.

Изменения в структуре расходов районного бюджета в разрезе разделов расходов представлены на рисунке 8.



Рис. 8. Расходы бюджета в разрезе разделов (тыс. руб.)

Анализ исполнения бюджета по расходам в разрезе разделов бюджетной классификации расходов показал, что по 4 разделам из 8, по которым были запланированы бюджетные ассигнования, исполнение бюджетных назначений на отчетный период составило меньше 95,0%, в том числе:

- «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» – 54,8% (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 674,7 тыс. руб.);
- «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 94,4% (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 6 425,1 тыс. руб.);
- «Образование» – 81,2% (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 218,4 тыс. руб.);
- «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы РФ» - 93,9% (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 4 468,3 тыс. руб.)

Утвержденные годовые бюджетные назначения по всем разделам исполнены ниже 25,0% (процент исполнения по разделам составил от 1,2% до 22,1%).

Исполнение показателей кассового плана отчетного периода в разрезе главных распорядителей бюджетных средств представлено на рисунке 9.

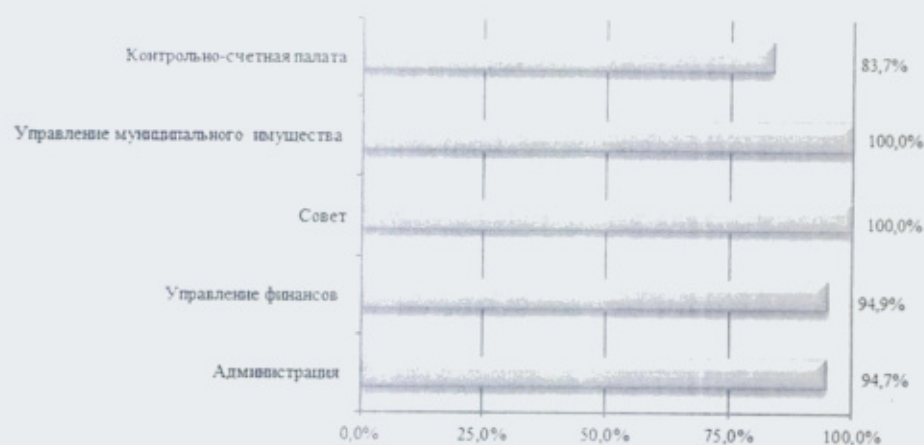


Рис.9. Исполнение бюджета по расходам в разрезе главных распорядителей бюджетных средств (%).

Уровень исполнения расходов бюджета в разрезе главных распорядителей бюджетных средств сложился ниже 95,0% по Администрации – 94,7% (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 17 292,6 тыс. руб.), Управлению финансов – 94,9% (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 17 292,6 тыс. руб.) и Контрольно-счетной палате – 83,7% (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 898,7 тыс. руб.).

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

Таблица 6

Наименование	Исполнение за первый квартал 2023 года		План на отчетный период 2024 года		Исполнение за отчетный период 2024 года		Не исполнено за отчетный период 2024 года	
	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	269 454,6	94,7%	249 698,5	94,5%	237 156,9	94,8%	12 541,6	5,0%
Непрограммная часть бюджета	13 936,3	5,3%	14 423,6	5,5%	13 012,4	5,2%	1 411,2	9,8%
Всего:	156 955,3	100,0%	264 122,1	100,0%	250 169,3	100,0%	13 952,8	5,3%

Программная часть бюджета составила в отчетном периоде 94,8% от общей суммы расходов районного бюджета (в аналогичном периоде прошлого года указанный показатель составил 94,9%). Расходы программной части районного бюджета в разрезе 13 муниципальных программ представлены в Приложении 3 к настоящему заключению, а также на рисунках 10-12.

На финансирование программных мероприятий районным бюджетом на отчетный период 2024 года предусмотрено 249 698,5 тыс. руб. (или 12,0% от годового объема бюджетных ассигнований программной части бюджета в сумме 2 195 438,6 тыс. руб.), исполнено 237 156,9 тыс. руб. (или 95,0% от плана на отчетный период и 11,0% от годовых бюджетных назначений).

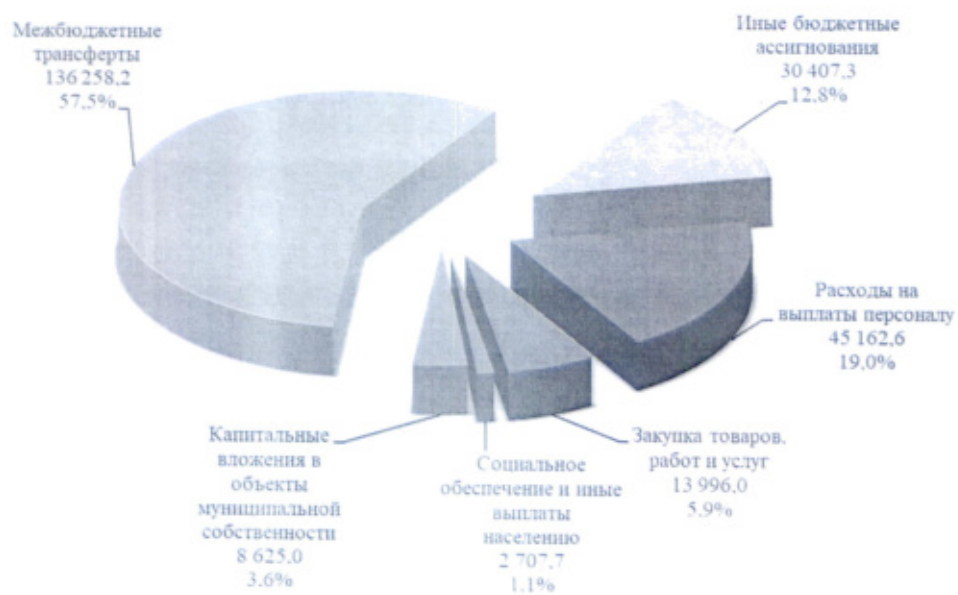


Рис. 10. Расходы в рамках муниципальных программ в разрезе видов расходов (тыс. руб., %).

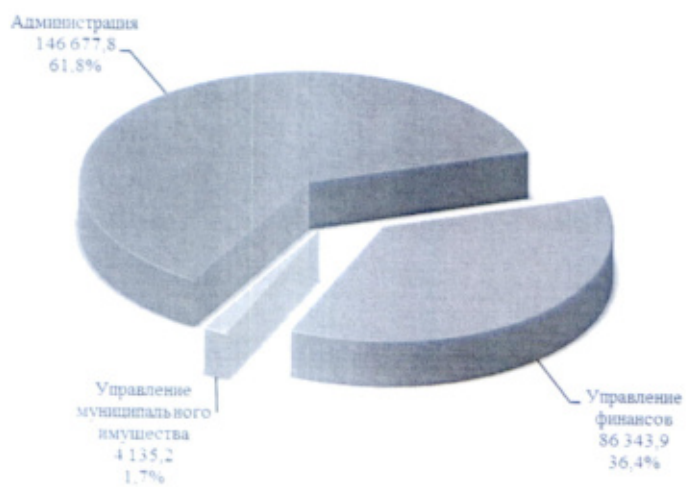


Рис. 11. Расходы в рамках муниципальных программ в разрезе ГРБС (тыс. руб., %).

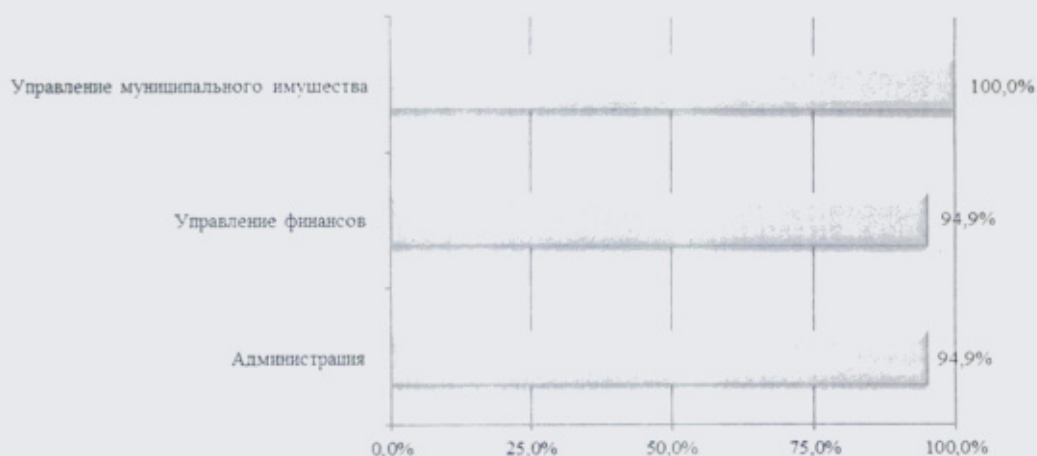


Рис. 12. Исполнение расходов, предусмотренных в рамках муниципальных программ, в разрезе ГРБС (%).

Объем неисполненных в отчетном периоде бюджетных ассигнований программной части бюджета за счет средств районного бюджета составил 12 541,6 тыс. руб., в том числе в разрезе ГРБС:

1) Администрация – не освоены бюджетные ассигнования в сумме 7 906,6 тыс. руб., предусмотренные на выполнение мероприятий в рамках:

– МП «Содержание и обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2024-2030 годы» - в сумме 2,2 тыс. руб. (процент исполнения 99,9%);

– МП «Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» в сумме 5 822,5 тыс. руб. (процент исполнения 90,3%);

– МП «Безопасность на территории муниципального района «Заполярный район» на 2019-2030 годы» - в сумме 674,7 тыс. руб. (процент исполнения – 54,8%);

– МП «Строительство (приобретение) и проведение мероприятий по капитальному и текущему ремонту жилых помещений муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030 годы"- в сумме 220,9 тыс. руб. (процент исполнения – 0,0%);

– МП «Развитие коммунальной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2020-2030 годы» - в сумме 65,4 тыс. руб. (процент исполнения – 99,8%);

– МП «Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» - в сумме 945,9 тыс. руб. (процент исполнения – 80,6%);

– МП "Управление муниципальным имуществом муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы" - в сумме 175,0 тыс. руб. (процент исполнения – 49,6%);

2) Управление финансов – не освоены бюджетные ассигнования в сумме 4 634,6 тыс. руб., предусмотренные на выполнение мероприятий в рамках:

– МП «Управление финансами в муниципальном районе «Заполярный район на 2019-2025 годы» - в сумме 3 072,7 тыс. руб. (процент исполнения – 95,7%);

– МП «Возмещение части затрат органов местного самоуправления поселений муниципального района «Заполярный район» на 2024-2030 годы» в сумме 1 561,9 тыс. руб. (процент исполнения 91,9%);

3) Управление муниципального имущества - не освоены бюджетные ассигнования в сумме 0,4 тыс. руб., предусмотренные на выполнение мероприятий в рамках МП «Содержание и обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2024-2030 годы» (процент исполнения 99,9%).

Информация о причинах неисполнения плановых назначений в разрезе мероприятий муниципальных программ приведена в подразделе 2.2.2 настоящего заключения.

Расходы непрограммной части бюджета запланированы на отчетный период 2024 года в сумме 14 423,6 тыс. руб. (или 13,0% от годового объема бюджетных ассигнований непрограммной части бюджета в сумме 111 849,9 тыс. руб.), исполнено 13 012,4 тыс. руб. (или 90,2% от плана на отчетный период и 11,6% от годовых бюджетных назначений).

Объем неисполненных в отчетном периоде бюджетных ассигнований непрограммной части бюджета составил 1 411,2 тыс. руб., из них основной объем или 62,1% приходится на расходы на содержание Контрольно-счетной палаты и 22,3% на организацию ритуальных услуг.

Таблица 7 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Утвержденные плановые назначения	План на первый квартал 2024 года	Кассовое исполнение за первый квартал 2024 года			% исполнения годовых назначений
			сумма	% исполнения	отклонение от плана	
Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	3,6	0,0	0,0	-100,0%	0,0	0,0%
Проведение выборов депутатов представительного органа	23 042,4	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Уплата членских взносов в ассоциацию «Совет муниципальных образований Ненецкого автономного округа»	1 000,0	250,0	250,0	0,0%	0,0	25,0%
Иные межбюджетные трансферты на организацию ритуальных услуг	5 391,3	1 215,1	900,3	74,1%	-314,8	16,7%
Осуществление отдельных государственных полномочий Ненецкого автономного округа в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних (средства окружного бюджета и районного бюджета)	3 684,6	798,5	580,1	72,6%	-218,4	15,7%
Выплаты гражданам, которым присвоено звание "Почетный гражданин Заполярного района"	1 228,5	132,2	132,2	100,0%	0,0	10,8%
Единовременное денежное вознаграждение гражданам, награжденным медалью "За заслуги перед Заполярным районом"	92,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	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 Заполярного района от 28.09.2016 № 262-р	396,5	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Резервный фонд местной администрации	15 000,0	1 475,0	1 475,0	0,0%	0,0	9,8%
Расходы на содержание главы и Совета Заполярного района	33 087,1	4 742,7	4 741,4	100,0%	-1,3	14,3%
Организация и проведение официальных мероприятий муниципального района "Заполярный район"	4 472,2	440,6	440,4	100,0%	-0,2	9,8%
Выплаты гражданам, награжденным знаком отличия "За достойное воспитание детей"	34,5	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Содержание Контрольно-счетной палаты Заполярного района (средства районного бюджета и бюджетов поселений)	24 267,7	5 369,5	4 493,0	83,7%	-876,5	18,5%
Выплаты гражданам, награжденным знаком отличия "Отцовская слава"	34,5	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Единовременная выплата гражданам, которым присвоено звание "Ветеран Заполярного района"	115,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
ВСЕГО РАСХОДЫ	111 849,9	14 423,6	13 012,4	90,2%	-1 411,2	11,6%
Расходы на выплаты персоналу (100)	58 812,8	10 776,2	9 687,4	89,9%	-1 088,8	16,5%
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд (200)	22 421,9	575,1	567,6	98,7%	-7,5	2,5%
Социальное обеспечение и иные выплаты населению (300)	1 504,5	1 607,2	1 607,2	100,0%	0,0	106,8%
Межбюджетные трансферты (500)	5 391,3	1 215,1	900,2	74,1%	-314,9	16,7%
Иные бюджетные ассигнования (800)	23 719,4	250,0	250,0	0,0%	0,0	1,1%

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

Расходы на содержание органов местного самоуправления за первый квартал 2024 года составили 40 122,4 тыс. руб. (в том числе по переданным полномочиям), что на 16,0%, или на 5 313,3 тыс. руб., больше показателя исполнения за аналогичный период 2023 года (34 809,1 тыс. руб.).

Доля расходов на содержание органов местного самоуправления в общей сумме расходов районного бюджета отчетного периода составила 16,0% (в аналогичном периоде 2023 года указанный показатель составил 12,3%). Процент исполнения плановых показателей отчетного периода составил 97,3% при плане 41 252,6 тыс. руб., годовые бюджетные назначения в сумме 209 810,1 тыс. руб. исполнены на 19,1%.

По полномочиям 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 37 789,8 тыс. руб. на содержание органов местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» Ненецкого автономного округа».

Фактически расходы на содержание органов местного самоуправления по полномочиям муниципального района составили 37 754,0 тыс. руб., или на 35,8 тыс. руб. меньше плана отчетного периода и 19,3% от годовых бюджетных назначений (таблица 8).

Таблица 8 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Исполнено за первый квартал 2023 года	План на 2024 год	План на отчетный период	Исполнение за отчетный период			Изменения по отношению к показателям за первый квартал 2023 года		% исполнения годовых назначений
				сумма	% исполнения	отклонение	сумма	%	
Глава Заполярного района	932,0	5 409,8	1 015,0	1 014,9	100,0%	-0,1	82,9	8,9%	18,8%
Совет, в т.ч.:	3 670,9	27 677,3	3 727,7	3 726,5	100,0%	-1,2	55,6	1,5%	13,5%
Аппарат Совета	3 147,6	22 822,4	3 112,7	3 112,3	100,0%	-0,4	-35,3	-1,1%	13,6%
Депутаты Совета	523,3	4 854,9	615,0	614,2	99,9%	-0,8	90,9	17,4%	12,7%
Администрация	13 985,2	86 195,9	17 076,2	17 075,8	100,0%	-0,4	3 090,6	22,1%	19,8%
Контрольно-счетная палата	2 086,0	13 610,6	2 705,2	2 704,7	100,0%	-0,5	618,7	29,7%	19,9%
Управление финансов	8 812,7	40 295,3	9 140,4	9 107,2	99,6%	-33,2	294,5	3,3%	22,6%
Управление муниципального имущества	3 136,5	22 279,5	4 125,3	4 124,9	100,0%	-0,4	988,4	31,5%	18,5%
Всего	32 623,3	195 468,4	37 789,8	37 754,0	99,9%	-35,8	5 130,7	15,7%	19,3%

Расходы на содержание органов местного самоуправления, за исключением расходов на содержание Совета и Контрольно-счетной палаты, а также дополнительных расходов за счет средств районного бюджета, направляемых для

осуществления государственных полномочий НАО в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, осуществляются в рамках мероприятий муниципальных программ (МП «Управление финансами в муниципальном районе «Заполярный район» на 2019-2025 годы», МП «Содержание и обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2024-2030 годы»).

Нормативы формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих в органах местного самоуправления муниципальных образований Ненецкого автономного округа в отношении муниципального образования «Муниципальный район «Заполярный район» Ненецкого автономного округа», с учетом положений ст. 136 БК РФ не применяются.

Расходы на содержание органов местного самоуправления по **выполнению переданных полномочий** за счет средств окружного бюджета и бюджетов муниципальных образований поселений в отчетном периоде составили 2 368,4 тыс. руб. при плане 3 462,8 тыс. руб., или 68,4% от плана на отчетный период.

Годовые бюджетные назначения в сумме 14 341,7 тыс. руб. исполнены на 16,5%.

Указанные расходы осуществляются в рамках непрограммных расходов.

Таблица 9 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Исполнено за первый квартал 2023 года	План на 2024 год	План на отчетный период	Исполнение за отчетный период			Изменения по отношению к показателям за первый квартал 2023 года		% исполнения годовых назначений
				сумма	% исполнения	отклонение	сумма	%	
Содержание инспекторов КСП по осуществлению полномочий контрольно-счетных органов муниципальных образований поселений	1 610,5	10 657,1	2 664,3	1 788,3	67,1%	-876,0	177,8	11,0%	16,8%
Содержание специалистов по осуществлению отдельных государственных полномочий НАО в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних	575,3	3 684,6	798,5	580,1	72,6%	-218,4	4,8	0,8%	15,7%
Всего	2 185,8	14 341,7	3 462,8	2 368,4	68,4%	-1 094,4	182,6	8,4%	16,5%

Согласно Информации об исполнении районного бюджета неисполнение планового показателя по расходам связано с тем, что показатели кассового плана по

данным доходам и расходам предоставляются из окружного бюджета и бюджетов поселений.

По сравнению с показателями исполнения бюджета за первый квартал 2023 года сумма расходов на содержание органов местного самоуправления по выполнению переданных полномочий увеличилась на 8,4%, или на 182,6 тыс. руб.

2.2.2. Исполнение расходов районного бюджета по разделам классификации расходов бюджета

Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»

Бюджетные ассигнования по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» исполнены в сумме 41 016,4 тыс. руб. при плане на отчетный период 42 290,8 тыс. руб., или на 97,0% от показателей кассового плана отчетного периода. Годовые бюджетные назначения в сумме 269 821,6 тыс. руб. исполнены на 15,2%.

Расходы непрограммной части бюджета составили 9 897,3 тыс. руб. при плане на отчетный период 10 775,3 тыс. руб., или 91,9% от плана (годовые назначения исполнены на 10,0%). Исполнение в разрезе целевых статей представлено в таблице 10.

Таблица 10 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2024 год	План на отчетный период	Исполнено за отчетный период			
			сумма	% от плана на отчетный период	отклонение от плана отчетного периода	% от плана на год
НЕПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	98 960,9	10 775,3	9 897,3	91,9%	-878,0	10,0%
Содержание главы Заполярного района	5 409,8	1 015,0	1 014,9	100,0%	-0,1	18,8%
Содержание Совета	27 453,3	3 727,7	3 726,5	100,0%	-1,2	13,6%
Содержание Контрольно-счетной палаты	24 054,6	5 342,0	4 465,5	83,6%	-876,5	18,6%
судебная система	3,6	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Резервный фонд	13 525,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
Проведение выборов депутатов представительного органа	23 042,4	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
Уплата членских взносов в ассоциацию "Совет муниципальных образований НАО"	1 000,0	250,0	250,0	0,0%	0,0	25,0%
Организация и проведение официальных мероприятий муниципального района "Заполярный район"	4 472,2	440,6	440,4	100,0%	-0,2	9,8%

Анализ расходов на содержание органов местного самоуправления муниципального района «Заполярный район», в том числе причины неисполнения плановых показателей, представлен в разделе 2.2.1 настоящего заключения.

Расходы программной части бюджета составили 31 119,1 тыс. руб., или 76,0% от общей суммы расходов отчетного периода по данному разделу. Плановые показатели отчетного периода исполнены на 98,7% (годовые назначения исполнены на 18,2%). Информация об исполнении программной части представлена в таблице 11.

Таблица 11 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2024 год (сводная бюджетная роспись)	План на отчетный период	Исполнено за отчетный период			
			сумма	% от плана на отчетный период	отклонение от плана отчетного периода	% от плана на год
ПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	170 860,7	31 528,4	31 119,1	98,7%	-409,3	18,2%
МП "Содержание и обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2024-2030 годы"	109 955,4	21 067,9	21 054,2	99,9%	-13,7	19,1%
содержание Администрации	85 642,6	16 891,2	16 890,8	100,0%	-0,4	19,7%
содержание УМИ Администрации ЗР	22 080,0	4 125,3	4 112,0	0,0%	-13,3	18,6%
содержание Управления финансов	565,5	51,4	51,4	100,0%	0,0	9,1%
обеспечение информационной открытости	40,9	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
организация и проведение официальных мероприятий	1 626,4	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
МП "Возмещение части затрат органов местного самоуправления поселений муниципального района "Заполярный район" на 2024-2030 годы"	1 014,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
организация и проведение выборов	1 014,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
МП "Управление финансами в муниципальном районе "Заполярный район" на 2019-2025 годы"	39 563,7	9 089,0	9 055,8	99,6%	-33,2	22,9%
содержание Управления финансов	39 563,7	9 089,0	9 055,8	99,6%	-33,2	22,9%
МП "Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	1 842,0	1 049,2	861,8	82,1%	-187,4	46,8%
иные межбюджетные трансферты на обозначение и содержание снегоходных маршрутов	1 842,0	1 049,2	861,8	82,1%	-187,4	46,8%
МП "Управление муниципальным имуществом муниципального района "Заполярный район" на 2022-2030 годы"	18 485,6	322,3	147,3	45,7%	-175,0	0,8%
управление муниципальной собственностью	367,9	10,3	10,3	100,0%	0,0	2,8%
капитальный и текущий ремонт	14 379,8	250,0	75,0	30,0%	-175,0	0,5%
содержание муниципального имущества	3 056,4	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
иные мероприятия	681,5	62,0	62,0	100,0%	0,0	9,1%

Анализ расходов на содержание органов местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» Ненецкого автономного округа», в том числе, причины неисполнения плановых показателей, представлен в разделе 2.2.1 настоящего заключения.

Согласно Информации о выполнении мероприятий муниципальных программ межбюджетные трансферты муниципальным образованиям на обозначение и содержание снегоходных маршрутов перечисляются по фактически произведенным расходам в соответствии с представленными документами.

Доля расходов по разделу «Общегосударственные вопросы» в отчетном периоде составила 16,4% от общей суммы расходов отчетного периода. По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за аналогичный период прошлого года расходы по данному разделу увеличились на 6 087,2 тыс. руб., или на 17,4%.

Раздел 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

Бюджетные ассигнования по разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» на 2024 год предусмотрены в сумме

68 402,8 тыс. руб. В отчетном периоде годовые бюджетные назначения исполнены на 1,2% и составили 818,5 тыс. руб., или 54,8% от плана отчетного периода (1 493,2 тыс. руб.). Расходы произведены в рамках реализации мероприятий МП «Безопасность на территории муниципального района «Заполярный район» на 2019-2030 годы».

Таблица 12 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2024 год	План на отчетный период	Исполнено за отчетный период			
			сумма	% от плана на отчетный период	отклонение от плана отчетного периода	% от плана на год
МП "Безопасность на территории муниципального района "Заполярный район" на 2019-2030 годы"	68 402,8	1 493,2	818,5	54,8%	-674,7	1,2%
организация мест массового отдыха (пляжи) населения на водных объектах	1 690,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
монтаж основного ограждения по периметру объектов ТЭК с дополнительным ограждением для защиты от подкупа верхнего ограждения (противолазный козырек)	5 315,5	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
проведение поисково-спасательных, аварийно-спасательных и других неотложных работ, иные транспортные и погрузочно-разгрузочные услуги	4 930,3	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
создание местной автоматизированной системы централизованного оповещения гражданской обороны МР "Заполярный район" в муниципальных образованиях	11 613,4	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
разработка и распространение среди населения памяток (листовки), печатных изданий, изготовление баннеров	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
строительство местной автоматизированной системы централизованного оповещения гражданской обороны муниципального района "Заполярный район" в МО "Пешский сельсовет"	7 216,3	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам поселений, в т.ч.:	37 637,3	1 493,2	818,5	54,8%	-674,7	2,2%
на организацию обучения не работающего населения в области гражданской обороны и защиты от чрезвычайных ситуаций	531,8	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
на предупреждение и ликвидацию последствий ЧС в границах поселений муниципальных образований	11 596,7	180,3	180,2	99,9%	-0,1	1,6%
на создание резерва материальных ресурсов в соответствии с утвержденными номенклатурами и объемами для предупреждения и ликвидации ЧС	1 155,3	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
на поддержание в постоянной готовности местной автоматизированной системы централизованного оповещения гражданской обороны муниципального района "Заполярный район" в муниципальных образованиях	19 366,6	1 270,1	614,3	48,4%	-655,8	3,2%
на техническое обслуживание и планово-предупредительный ремонт систем видеонаблюдения в местах массового пребывания людей, расположенных на территории муниципальных образований	511,8	33,8	15,0	44,4%	-18,8	2,9%
на выплаты денежного поощрения членам добровольных народных дружин, участвующим в охране общественного порядка в муниципальных образованиях	90,0	9,0	9,0	100,0%	0,0	10,0%
Устройство пожарного водоема по ул. Школьная, д. 6-А в с. Шойна Сельского поселения "Шоинский сельсовет" ЗР НАО	2 975,1	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
Обустройство двух пожарных водоемов объемом по 72 м.куб. в с. Коткино Сельского поселения «Коткинский сельсовет» ЗР НАО	1 410,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0%

Не освоены бюджетные ассигнования отчетного периода в сумме 674,7 тыс. руб., в виде межбюджетных трансфертов бюджетам поселений, в том числе:

– в общей сумме 655,8 тыс. руб. на поддержание в постоянной готовности местной автоматизированной системы централизованного оповещения гражданской обороны муниципального района «Заполярный район» в муниципальных образованиях по Сельскому поселению «Приморско-Куйский сельсовет» ЗР НАО – 409,8 тыс. рублей, Сельскому поселению «Омский сельсовет» ЗР НАО – 245,9 тыс. рублей – в связи с поздним поступлением документов на оплату услуг за 1 квартал 2024 года.;

– в общей сумме 18,8 тыс. руб. на техническое обслуживание и планово-предупредительный ремонт систем видеонаблюдения в местах массового пребывания людей, расположенных на территории МО не освоены Сельским поселением «Приморско-Куйский сельсовет» ЗР НАО в связи с поздним поступлением документов на оплату услуг за март 2024 года.

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за аналогичный период прошлого года расходы по разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительную деятельность» в отчетном периоде 2024 года уменьшилось вдвое или на 843,0 тыс. руб., и составили 0,3% от общей суммы расходов отчетного периода (в аналогичном периоде 2023 года указанный показатель составил 0,6%).

Раздел 04 «Национальная экономика»

Бюджетные ассигнования по разделу 04 «Национальная экономика» за отчетный период исполнены в сумме 17 585,2 тыс. руб. при плане 18 343,7 тыс. руб., или 95,9% от плана. Годовые бюджетные назначения исполнены на 10,3%. Объем неисполненных плановых назначений отчетного периода составил 758,5 тыс. руб.

В рамках МП «Развитие сельского хозяйства на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» на отчетный период предусмотрены бюджетные ассигнования на приобретение цеха переработки молока по адресу с. Ома для МКП «Омский животноводческий комплекс» размере 14 494,0 тыс. руб., исполнение составило 100%.

Отмечаем, что в отчете об использовании денежных средств в рамках исполнения мероприятий МП «Развитие сельского хозяйства на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» показатели строк 21-23 графы 2 (всего) не соответствуют фактическим.

Бюджетные ассигнования на мероприятия в рамках МП «Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» на 2024 год запланированы в сумме 71 848,9 тыс. руб. Исполнение за отчетный период составило 3 056,2 тыс. руб. или 80,1 % от плана (3 814,7 тыс. руб.). От годовых бюджетных назначений исполнение за первый квартал 2024 года составило 4,3%.

Таблица 13 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2024 год	План на отчетный период	Исполнено за отчетный период			
			сумма	% от плана на отчетный период	отклонение от плана отчетного периода	% от плана на год
<i>Программа "Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"</i>	71 848,9	3 814,7	3 056,2	80,1%	-758,5	4,3%
Содержание авиаплощадок в поселениях	3 537,2	712,0	304,1	42,7%	-407,9	8,6%
Содержание мест причаливания речного транспорта в поселениях	651,4	23,8	23,7	99,6%	-0,1	3,6%
Осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения за счет средств дорожного фонда муниципального района "Заполярный район", в т.ч.:	48 471,4	1 500,0	1 149,5	76,6%	-350,5	2,4%
Ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения	19 876,0	1 500,0	1 149,5	76,6%	-350,5	5,8%
Иные мероприятия за счет средств дорожного фонда	28 595,4	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
Муниципальная поддержка пассажирских перевозок общественным автомобильным транспортом	7 838,9	1 578,9	1 578,9	100,0%	0,0	20,1%
Приобретение (создание) объектов транспортной инфраструктуры, в т.ч.:	10 750,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
Устройство вертолетной площадки с обустройством сигнального оборудования в с. Оксино Сельского поселения "Пустозерский сельсовет" ЗР НАО	10 750,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
Иные мероприятия, в т.ч.:	600,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
Содержание дорожного проезда по маршруту с. Тельвиска – д. Устье Сельского поселения «Тельвисочный сельсовет» ЗР НАО	600,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0%

Согласно Информации, об исполнении районного бюджета, и информации о выполнении мероприятий муниципальных программ причины не освоения бюджетных ассигнований следующие:

- в рамках мероприятия «Содержание авиаплощадок в поселениях» оплата произведена по факту выполненных работ в соответствии с представленными документами, кроме того произошло неправильное распределение кассового плана СП «Омский сельсовет» ЗР НАО;

- в рамках мероприятия «Ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения» не освоены денежные средства СП «Хорей-Верский сельсовет» ЗР НАО (280,0 тыс. руб. - неправильное распределение кассового плана). Не в полном объеме освоены средства СП «Приморско-Куйский сельсовет» ЗР НАО (549,5 тыс. руб. при плане 620,0 тыс. руб. – не поступили и не оплачены счета за март 2024 г.). Оплата произведена по факту выполненных работ в соответствии с представленными документами.

Бюджетные ассигнования на мероприятия по проведению кадастровых работ по формированию земельных участков в рамках МП «Управление муниципальным имуществом муниципального района «Заполярный район» на 2022-2030 годы» на 2024 год запланированы в сумме 395,0 тыс. руб. Исполнение за отчетный период составило 100% от плана отчетного периода (35,0 тыс. руб.).

Таблица 14 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2024 год	План на отчетный период	Исполнено за отчетный период			
			сумма	% от плана на отчетный период	отклонение от плана отчетного периода	% от плана на год
МП "Управление муниципальным имуществом муниципального района "Заполярный район" на 2022-2030 годы"	395,0	35,0	35,0	0,0%	0,0	8,9%
проведение кадастровых работ по формированию земельных участков	395,0	35,0	35,0	100,0%	0,0	8,9%

Отмечаем, что в отчете об использовании денежных средств в рамках исполнения мероприятий МП «Управление муниципальным имуществом муниципального района «Заполярный район» на 2022-2030 годы» показатели граф 13,14 пунктов 3 и 4 не соответствуют фактическим.

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за аналогичный период прошлого года расходы по разделу 04 «Национальная экономика» в отчетном периоде 2024 года уменьшились на 73,9% или на 49 899,5 тыс. руб., и составили 7,0% от общей суммы расходов отчетного периода (за первый квартал 2023 года указанный показатель составил 23,8%).

Изменения в разрезе подразделов представлены на рисунке 13.

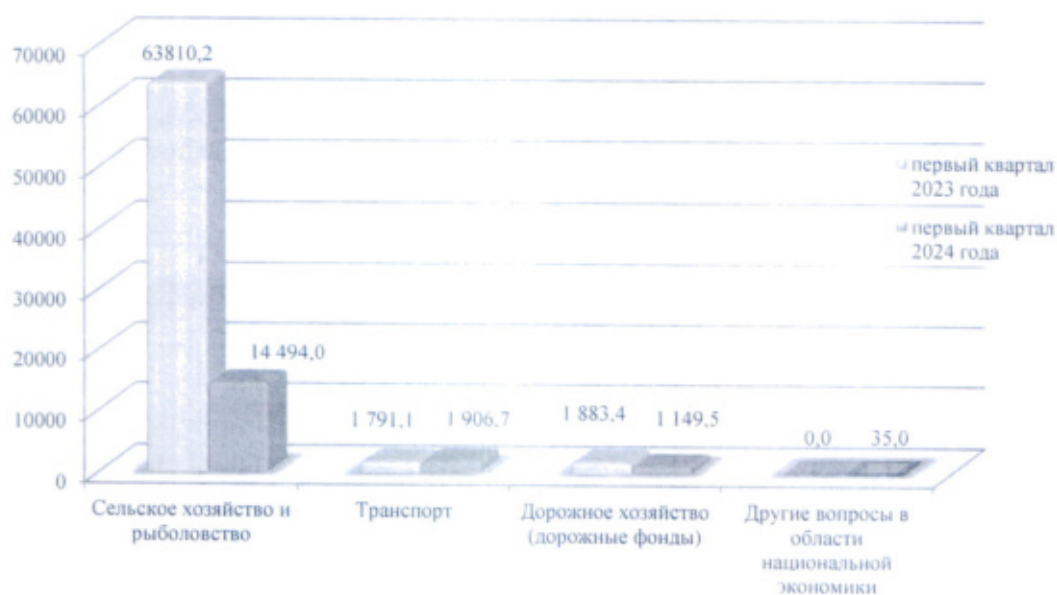


Рис. 13. Расходы по разделу 04 «Национальная экономика» (тыс. руб.).

Раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

Бюджетные ассигнования по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 2024 год запланированы в сумме 1 268 818,3 тыс. руб., из них исполнено в отчетном периоде 107 647,8 тыс. руб. при плане на отчетный период 114 072,9 тыс. руб., или 94,4% от показателей кассового плана отчетного периода. Годовые бюджетные назначения исполнены на 8,5%.

Таблица 15 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2024 год	План на отчетный период	Исполнено за отчетный период			
			сумма	% от плана на отчетный период	отклонение от плана отчетного периода	% от плана на год
ПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	1 263 427,0	112 857,8	106 747,5	94,6%	-6 110,3	8,4%
МП "Содержание и обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2024-2030 годы"	120 130,5	22 070,5	22 069,1	99,9%	-1,4	18,4%
МП "Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	353 821,4	59 734,4	53 911,9	90,3%	-5 822,5	15,2%
МП "Развитие энергетики муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	65 114,8	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
МП "Обеспечение населения муниципального района "Заполярный район" чистой водой на 2021-2030 годы"	69 008,0	43,4	43,4	100,0%	0,0	0,1%
МП "Строительство (приобретение) и проведение мероприятий по капитальному и текущему ремонту жилых помещений муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030 годы"	333 147,9	220,9	0,0	0,0%	-220,9	0,0%
МП "Развитие коммунальной инфраструктуры муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030 годы"	236 919,4	30 788,6	30 723,1	99,8%	-65,5	13,0%
МП "Обеспечение населения централизованным теплоснабжением в МО "Муниципальный район "Заполярный район" на 2020-2030 годы"	85 285,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
НЕПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	5 391,3	1 215,1	900,3	74,1%	-314,8	16,7%
Иные межбюджетные трансферты на организацию ритуальных услуг	5 391,3	1 215,1	900,3	74,1%	-314,8	16,7%
ВСЕГО:	1 268 818,3	114 072,9	107 647,8	94,4%	-6 425,1	8,5%

Непрограммные расходы составили 900,3 тыс. руб. при плане на отчетный период 1 215,1 тыс. руб., или 74,1% от плана. Объем неисполненных в отчетном периоде бюджетных ассигнований по расходам районного бюджета составил 314,8 тыс. руб.

Согласно Информации, об исполнении районного бюджета, иные межбюджетные трансферы на организацию ритуальных услуг перечисляются в бюджеты муниципальных образований в случае понесенных расходов по погребению специализированной службой по вопросам похоронного дела, определенной администрацией муниципального образования.

Годовые бюджетные назначения непрограммной части в сумме 5 391,3 тыс. руб. исполнены на 16,7%.

Программные расходы составили 106 747,5 тыс. руб. при плане 112 857,8 тыс. руб. или 94,6% от плана. Годовые назначения исполнены на 8,4%.

В рамках МП «Содержание и обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2024-2030 годы» на отчетный период предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 22 070,5 тыс. руб., исполнение составило 22 069,1 тыс. руб., или 99,9% от плана. Годовые бюджетные назначения в сумме 120 130,5 тыс. руб. исполнены на 18,4%.

Исполнение в разрезе мероприятий указанной муниципальной программы представлено в таблице 16.

Таблица 16 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2023 год	План на отчетный период	Исполнено за отчетный период			
			сумма	% от плана на отчетный период	отклонение от плана отчетного периода	% от плана на год
МП "Содержание и обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2024-2030 годы"	120 130,5	22 070,5	22 069,1	99,9%	-1,4	18,4%
Обеспечение деятельности МКУ ЗР "Северное"	118 537,5	21 634,6	21 633,3	99,9%	-1,3	18,3%
транспортные расходы	1 593,0	435,9	435,8	100,0%	-0,1	27,4%

В рамках МП «Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» на отчетный период предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 59 734,4 тыс. руб., исполнение составило 53 911,9 тыс. руб., или 90,3% от плана. Годовые бюджетные назначения в сумме 353 821,4 тыс. руб. исполнены на 15,2%.

Отмечаем, что в отчете об использовании денежных средств в рамках исполнения мероприятий МП «Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» показатели граф 17,18 пунктов 1.3, 2.7 не соответствуют фактическим.

Исполнение в разрезе мероприятий указанной муниципальной программы представлено в таблице 17.

Наименование	Утверждено на 2024 год	План на отчетный период	Исполнено за отчетный период			
			сумма	% от плана на отчетный период	отклонение от плана отчетного периода	% от плана на год
Программа "Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	353 821,4	59 734,4	53 911,9	90,3%	-5 822,5	15,2%
Создание условий для оказания бытовых (банных) услуг населению, в т.ч.:	192 359,1	35 766,9	35 322,3	98,8%	-444,6	18,4%
предоставление субсидий на возмещение недополученных доходов, возникающих при оказании населению услуг общественных бань	89 945,4	15 509,1	15 508,9	100,0%	-0,2	17,2%
предоставление муниципальным образованиям иных межбюджетных трансферов на возмещение недополученных доходов или финансового возмещения затрат, возникающих при оказании жителям поселений услуг общественных бань	85 577,2	19 672,5	19 228,1	97,7%	-444,4	22,5%
строительство (приобретение), капитальный и текущий ремонт общественных бань	16 836,5	585,3	585,3	100,0%	0,0	3,5%
Благоустройство и уличное освещение территорий поселений, в т.ч.:	123 977,5	21 767,5	18 589,6	85,4%	-3 177,9	15,0%
благоустройство территорий поселений	11 243,8	642,0	286,7	44,7%	-355,3	2,5%
уличное освещение	55 691,9	17 634,4	15 384,4	87,2%	-2 250,0	27,6%
приобретение, замена и установка светильников уличного освещения в поселениях	957,9	0,0	0,0	-	0,0	-
обустройство проездов в поселениях Заполярного района	36 733,2	0,0	0,0	-	0,0	-
благоустройство дворовых территорий	2 995,6	519,3	519,3	100,0%	0,0	17,3%
содержание и ремонт проездов в населенных пунктах Заполярного района	6 163,0	767,6	550,2	71,7%	-217,4	8,9%
вывоз и очистка отходов производства и потребления	4 993,3	1 248,5	1 095,0	87,7%	-153,5	21,9%
содержание площадок накопления ТКО в муниципальных образованиях	5 198,8	955,7	754,0	78,9%	-201,7	14,5%
Создание, капитальный и текущий ремонт сооружений социальной инфраструктуры, разработка проектной документации	2 200,0	2 200,0	0,0	-	-2 200,0	-
Иные мероприятия	15 284,8	0,0	0,0	-	0,0	-
Инициативное бюджетирование	20 000,0	0,0	0,0	-	0,0	-

Согласно Информации о выполнении мероприятий муниципальной программы не освоены бюджетные ассигнования в сумме 5 822,5 тыс. руб., большая часть из которых приходится на мероприятия:

- уличное освещение территорий поселений (39,0%) - в связи с оплатой по факту выполненных работ в соответствии с представленными документами, а также неправильным распределением кассового плана СП «Омский сельсовет» ЗР НАО;
- разработка проектной документации на демонтаж мостового сооружения ТММ-60 и устройство нового моста в п.Красное Сельского поселения "Приморско-Куйский сельсовет" ЗР НАО (38%) - положительное заключение экспертизы до настоящего времени Подрядчиком не представлено, в связи с чем денежные средства не освоены.

В рамках МП «Развитие энергетики муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» на 2024 год бюджетные ассигнования предусмотрены в сумме 65 114,8 тыс. руб., на отчетный период бюджетные ассигнования не предусмотрены.

Согласно кассовому плану реализация большей части мероприятий программы предусмотрена на 2-4 кварталы 2024 года.

В рамках МП «Обеспечение населения муниципального района «Заполярный район» чистой водой на 2021-2030 годы» на 2024 год бюджетные ассигнования предусмотрены в сумме 69 008,0 тыс. руб., на отчетный период бюджетные ассигнования предусмотрены в сумме 43,4 тыс. руб., исполнение составило 100% на реализацию мероприятия по отбору проб и исследование водных объектов на паразитологические, микробиологические показатели.

Основная часть мероприятий программы согласно кассовому плану предусмотрена к реализации во 2-4 кварталах 2024 года.

В рамках МП «Строительство (приобретение) и проведение мероприятий по капитальному и текущему ремонту жилых помещений муниципального района «Заполярный район» на 2020-2030 годы» на отчетный период предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 220,9 тыс. руб. на реализацию мероприятия «Установка терморегуляторов в жилом доме № 15 по ул. Ветеранов в п. Хорей-Вер Сельского поселения «Хорей-Верский сельсовет» ЗР НАО». Всего на 2024 год предусмотрены ассигнования в размере 333 147,9 тыс. руб.

Согласно Информации о выполнении мероприятий муниципальной программы бюджетные ассигнования не освоены в связи с невозможностью выполнения работ в первом квартале 2024г из-за неблагоприятных погодных условий. Работы планируется выполнить во втором квартале текущего года.

В рамках МП «Развитие коммунальной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2020-2030 годы» на отчетный период предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 30 788,6 тыс. руб., исполнение составило 30 723,1 тыс. руб., или 99,8% от плана. Годовые бюджетные назначения в сумме 236 919,4 тыс. руб. исполнены на 13,0%. Исполнение в разрезе мероприятий указанной муниципальной программы представлено в таблице 18.

Таблица 18 (тыс. руб.)						
Наименование	Утверждено на 2024 год	План на отчетный период	Исполнено за отчетный период			
			сумма	% от плана на отчетный период	отклонение от плана отчетного периода	% от плана на год
МП "Развитие коммунальной инфраструктуры муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030 годы"	236 919,4	30 788,6	30 723,1	99,8%	-65,5	13,0%
Предоставление муниципальным образованиям иных межбюджетных трансфертов на содержание земельных участков, находящихся в собственности или в постоянно (бессрочном) пользовании муниципальных образований, предназначенных под складирование отходов	3 699,5	145,2	80,0	55,1%	-65,2	2,2%
Организация вывоза стоков из септиков и выгребных ям, в т.ч.:	65 556,3	17 212,6	17 212,5	100,0%	-0,1	26,3%
МО "Городское поселение "Рабочий поселок Искателей"	10 152,0	2 750,0	2 749,9	100,0%	-0,1	27,1%
Предоставление субсидии на финансовое возмещение затрат, возникающих при оказании услуги по очистке сточных вод для населения, потребителей, приравненных к населению на территории Заполярного района»	55 404,3	14 462,6	14 462,6	100,0%	0,0	26,1%
Создание площадок накопления твердых коммунальных отходов (включая площадки для накопления твердых коммунальных отходов в поселениях, где установлены контейнеры для сбора твердых коммунальных отходов) в муниципальных образованиях (исполнитель МКУ ЗР "Северное", Администрации поселений)	7 390,2	4 805,7	4 805,6	100,0%	-0,1	65,0%
Приобретение коммунальной (специализированной) техники, специализированного оборудования (включая нераспределенный резерв) (исполнитель Администрация Заполярного района)	63 644,3	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
Ликвидация несанкционированного места размещения отходов	372,5	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
Строительство (приобретение), реконструкция объектов недвижимого имущества, разработка проектной документации, в т.ч.:	96 256,6	8 625,1	8 625,0	100,0%	-0,1	9,0%
Реконструкция объекта «Гараж для большегрузных машин в п. Харута Ненецкого автономного округа» (строительство пристройки)	8 903,9	8 625,1	8 625,0	100,0%	-0,1	96,9%
Обследование объекта незавершенного строительства в п. Хорей-Вер с разработкой проектной документации на реконструкцию объекта под здание гаража	2 352,7	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
Приобретение гаража для хранения специализированной техники в с. Нижняя Пеша Сельского поселения «Пешский сельсовет» ЗР НАО	45 000,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
Нераспределенный резерв на приобретение объектов недвижимого имущества для хранения специализированной техники	40 000,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0%

Согласно Информации о выполнении мероприятий муниципальных программ не освоены бюджетные ассигнования СП «Омский сельсовет» ЗР НАО, в связи с неправильным распределением кассового плана.

В рамках МП «Обеспечение населения централизованным теплоснабжением в МО «Муниципальный район «Заполярный район» на 2020-2030 годы» на 2024 год предусмотрены бюджетные ассигнования 85 285,0 тыс. руб. Плановые назначения и кассовое исполнение за первый квартал 2024 года отсутствуют.

Согласно кассовому плану мероприятия в рамках данной программы планируются к реализации во 2 и 4 кварталах 2024 года.

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за аналогичный период прошлого года расходы на жилищно-коммунальное хозяйство в отчетном периоде 2024 года увеличились на 6,0%, или на 6 110,2 тыс. руб., и составляют наибольшую долю в общем объеме расходов отчетного периода – 43,0% (за отчетный период 2023 года указанный показатель составил 35,8%). Изменения в разрезе подразделов представлены на рисунке 14:

- расходы на жилищное хозяйство не изменились;
- расходы на коммунальное хозяйство уменьшились на 2 374,8 тыс. руб., или на 4,0%;
- расходы на благоустройство увеличились на 3 305,0 тыс. руб., или на 22,0%;
- расходы на решение других вопросов в области жилищно-коммунального хозяйства увеличились на 5 180,0 тыс. руб., или на 30,0%.

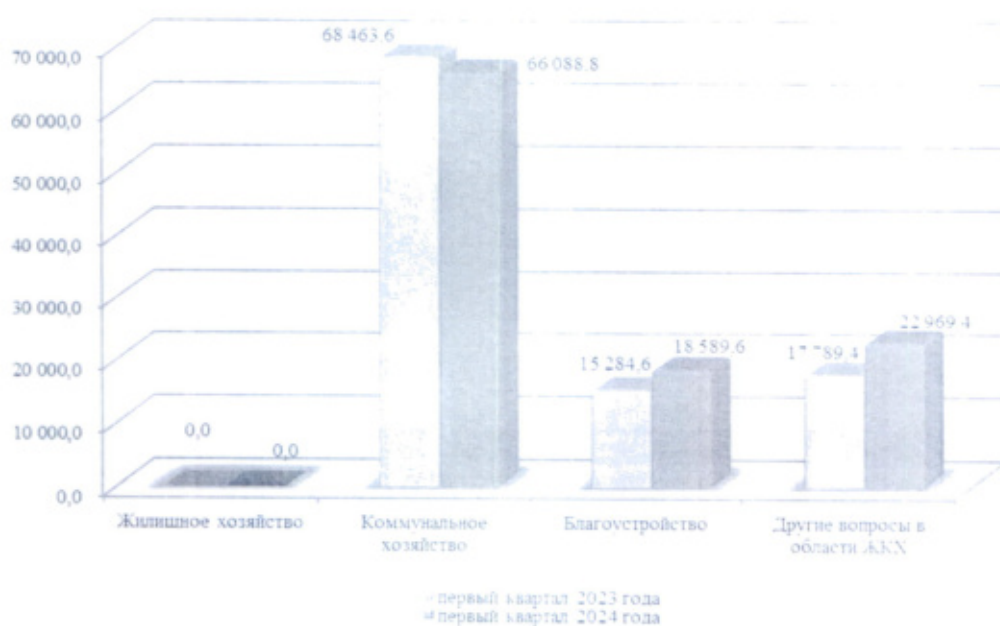


Рис. 14. Расходы по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» (тыс. руб.).

Раздел 06 «Охрана окружающей среды»

Расходы по разделу «Охрана окружающей среды» на 2024 год запланированы в сумме 138 306,0 тыс. руб. в рамках МП «Развитие коммунальной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2020-2030 годы» на реализацию природоохранных мероприятий.

На первый квартал 2024 года плановые назначения не установлены. Согласно кассовому плану реализация мероприятий программы предусмотрена в 4 квартале 2024 года.

Раздел 07 «Образование»

Бюджетные ассигнования по разделу 07 «Образование» на 2024 год предусмотрены в сумме 5 825,4 тыс. руб.

В рамках МП «Содержание и обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2024-2030 годы» предусмотрены расходы на приобретение образовательных услуг по программам повышения квалификации и профессиональной переподготовки органами местного самоуправления и МКУ ЗР «Северное».

В рамках непрограммной части предусмотрены расходы на содержание специалистов по осуществлению отдельных государственных полномочий НАО в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, а также расходы на приобретение образовательных услуг по программам повышения квалификации и профессиональной переподготовки Советом Заполярного района и КСП.

На отчетный период 2024 года к исполнению предусмотрено 1 164,5 тыс. руб., исполнено 946,1 тыс. руб., или 81,2% от плана. Годовые бюджетные назначения исполнены на 16,2%.

Таблица 19 (тыс. руб.)						
Наименование	Утверждено на 2024 год (сводная бюджетная роспись)	План на отчетный период	Исполнено			
			сумма	% от плана на отчетный период	отклонение от плана отчетного периода	% от плана на год
ПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	1 703,7	338,5	338,5	100,0%	0,0	19,9%
МП "Содержание и обеспечение органов местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2024-2030 годы"	1 703,7	338,5	338,5	100,0%	0,0	19,9%
Администрация Заполярного района, МКУ ЗР "Северное"	1 338,1	325,6	325,6	100,0%	0,0	24,3%
Управление финансов Администрации ЗР	166,1	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Управление муниципального имущества Администрации ЗР	199,5	12,9	12,9	100,0%	0,0	6,5%
НЕПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	4 121,7	826,0	607,6	73,6%	-218,4	14,7%
Совет Заполярного района	224,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Контрольно-счетная палата Заполярного района	213,1	27,5	27,5	100,0%	0,0	12,9%
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)	3 684,6	798,5	580,1	72,6%	-218,4	15,7%
ВСЕГО	5 825,4	1 164,5	946,1	81,2%	-218,4	16,2%

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за аналогичный период прошлого года расходы по разделу 07 «Образование» в отчетном периоде 2024 года увеличились на 37,5%, или на 258,1 тыс. руб., и составили 0,4% от общей суммы расходов отчетного периода (за аналогичный период 2023 года указанный показатель составил 0,2%).

Раздел 08 «Культура, кинематография»

Расходы по разделу «Культура, кинематография» на 2024 год запланированы в сумме 1 300,0 тыс. руб. в рамках МП «Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» на реализацию мероприятия «Разработка научно-проектной документации по сохранению объекта культурного наследия народов Российской Федерации регионального значения «Дом Таратина» с положительным заключением историко-культурной экспертизы».

В первом квартале 2024 года, как и в аналогичном периоде прошлого года расходы по разделу «Культура, кинематография» не осуществлялись.

Согласно кассовому плану реализация мероприятия запланирована на 2 квартал 2024 года.

Раздел 10 «Социальная политика»

Бюджетные ассигнования по разделу 10 «Социальная политика» на 2024 год предусмотрены в сумме 71 102,7 тыс. руб.

На отчетный период 2024 года к исполнению предусмотрено 13 062,9 тыс. руб., исполнено за отчетный период 12 929,6 тыс. руб., или на 133,3 тыс. руб. меньше плана.

Годовые бюджетные назначения исполнены на 18,2%, в том числе расходы программной части – на 16,7%.

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за аналогичный период прошлого года расходы на социальную политику в отчетном периоде 2024 года увеличились на 82,0% или на 5 826,7 тыс. руб., в том числе:

- расходы на пенсионное обеспечение увеличились на 8 584,9 тыс. руб., или втрое;

- расходы на социальное обеспечение населения, уменьшились на 59% или на 2 758,2 тыс. руб.

Значительное увеличение объема расходов по данному разделу по отношению к показателю 2023 года объясняется отражением в нем, начиная с 2024 года, иных межбюджетные трансфертов на пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы и на пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим выборные должности в рамках муниципальной программы «Возмещение части затрат органов местного самоуправления поселений муниципального района «Заполярный район» на 2024-2030 годы». Ранее данные расходы отражались по разделу 14 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы РФ».

Таблица 20 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2024 год	План на отчетный период	Исполнено за отчетный период			
			сумма	% от плана на отчетный период	отклонение от плана отчетного периода	% от плана на год
ПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	67 726,7	11 455,7	11 322,4	98,8%	-133,3	16,7%
МП "Содержание и обеспечение органов местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2024-2030 годы"	15 556,5	2 707,9	2 707,7	100,0%	-0,2	17,4%
пенсии за выслугу лет муниципальным служащим	12 108,8	2 018,2	2 018,1	100,0%	-0,1	16,7%
пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим выборные должности МС	2 275,3	379,3	379,2	100,0%	-0,1	16,7%
единовременные денежные выплаты гражданам, уволенным в запас	1 172,4	310,4	310,4	100,0%	0,0	26,5%
МП "Возмещение части затрат органов местного самоуправления поселений муниципального района "Заполярный район" на 2024-2030 годы"	52 170,2	8 747,8	8 614,7	98,5%	-133,1	16,5%
пенсии за выслугу лет муниципальным служащим (межбюджетные трансферты)	24 361,5	4 061,3	4 060,1	100,0%	-1,2	16,7%
пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим выборные должности МС (межбюджетные трансферты)	27 808,7	4 686,5	4 554,6	97,2%	-131,9	16,4%
НЕПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	3 376,0	1 607,2	1 607,2	100,0%	0,0	47,6%
Выплаты гражданам, которым присвоено звание "Почетный гражданин Заполярного района"	1 228,5	132,2	132,2	100,0%	0,0	10,8%
Расходы за счет средств резервного фонда Администрации Заполярного района	1 475,0	1 475,0	1 475,0	100,0%	0,0	100,0%
Единовременное денежное вознаграждение гражданам, награжденным медалью "За заслуги перед Заполярным районом"	92,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
Мероприятия по социальной поддержке ветеранов Великой Отечественной войны и других категорий граждан в соответствии с решением Совета Заполярного района от 28.09.2016 № 262-р (подписка на газету "Няръяна вындер")	396,5	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Выплаты гражданам, награжденным знаком отличия "За достойное воспитание детей"	34,5	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Выплаты гражданам, награжденным знаком отличия "Отцовская слава"	34,5	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Единовременная выплата гражданам, которым присвоено звание "Ветеран Заполярного района"	115,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
ВСЕГО	71 102,7	13 062,9	12 929,6	99,0%	-133,3	18,2%

Раздел 11 «Физическая культура и спорт»

По разделу «Физическая культура и спорт» бюджетные ассигнования на 2024 год не предусмотрены, как и в аналогичном периоде 2023 года.

Раздел 12 «Средства массовой информации»

Бюджетные ассигнования по разделу 12 «Средства массовой информации» на 2024 год предусмотрены на издание и распространение печатных изданий Заполярного района в рамках реализации мероприятий МП «Содержание и обеспечение

деятельности органов местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2024-2030 годы» на общую сумму 3 372,9 тыс. руб.

За отчетный период 2024 года кассовое исполнение по данному разделу составило 603,7 тыс. руб. или 100% от плановых назначений (603,8 тыс. руб.).

Таблица 21 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2024 год	План на отчетный период	Исполнено за отчетный период			
			сумма	% от плана на отчетный период	отклонение от плана отчетного периода	% от плана на год
МП "Содержание и обеспечение органов местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2024-2030 годы"	3 372,9	603,8	603,7	100,0%	-0,1	17,9%
издание и распространение официального периодического печатного издания муниципального района "Заполярный район" "Официальный бюллетень Заполярного района" (исполнитель Администрация ЗР)	622,9	85,5	85,5	100,0%	0,0	13,7%
издание и распространение общественно-политической газеты Заполярного района "Заполярный вестник+" (исполнитель МКУ ЗР "Северное")	2 750,0	518,3	518,2	100,0%	-0,1	18,8%

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за аналогичный период прошлого года расходы по разделу 12 «Средства массовой информации» увеличились 79,6% или на 267,6 тыс. руб.

Раздел 14 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации»

Бюджетные ассигнования по разделу 14 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» на 2024 год предусмотрены в рамках реализации мероприятий МП «Управление финансами в муниципальном районе «Заполярный район» на 2019-2025 годы» и МП «Возмещение затрат органов местного самоуправления поселений муниципального района «Заполярный район» на 2024-2030 годы» на общую сумму 309 934,9 тыс. руб. в виде предоставления межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований (поселений).

На отчетный период 2024 года к исполнению предусмотрено 73 090,3 тыс. руб., исполнено за отчетный период 68 622,0 тыс. руб., или 93,9% от плана. Годовые бюджетные назначения в отчетном периоде исполнены на 22,1%.

Информация об исполнении бюджетных ассигнований в разрезе программных мероприятий представлена в таблице 22.

Таблица 22 (тыс. руб.)

Наименование	Утверждено на 2024 год	План на отчетный период	Исполнено за отчетный период			
			сумма	% от плана на отчетный период	отклонение от плана отчетного периода	% от плана на год
ПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ	309 934,9	73 090,3	68 622,0	93,9%	-4468,3	22,1%
МП "Управление финансами в муниципальном районе "Заполярный район" на 2019-2025 годы"	260 949,6	62 650,4	59 610,8	95,1%	-3 039,6	22,8%
дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений	127 164,1	33 057,5	33 057,5	100,0%	0,0	26,0%
иные межбюджетные трансферты на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений	133 785,5	29 592,9	26 553,3	89,7%	-3 039,6	19,8%
МП "Возмещение части затрат органов местного самоуправления поселений муниципального района "Заполярный район" на 2024-2030 годы"	48 985,3	10 439,9	9 011,2	86,3%	-1 428,7	18,4%
иные межбюджетные трансферты поселениям на оплату коммунальных услуг и приобретение твердого топлива	48 985,3	10 439,9	9 011,2	86,3%	-1 428,7	18,4%

Из Информации об исполнении районного бюджета и информации о выполнении мероприятий муниципальных программ следует, что неисполнение плановых назначений по данному разделу связано с перечислением межбюджетных трансфертов по заявкам администраций поселений.

Доля расходов по указанному разделу в общем объеме расходов бюджета составила 27,4% (в аналогичном периоде 2023 года их доля составила 24,6%).

По сравнению с показателями исполнения районного бюджета за аналогичный период прошлого года расходы по разделу 14 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» уменьшились на 1,5%, или на 1 029,0 тыс. руб., при этом:

- объем дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетам поселений увеличился вдвое, или на 18 194,9 тыс. руб.;
- объем прочих межбюджетных трансфертов уменьшился на 35,1% или на 19 223,9 тыс. руб.

Изменения показателей по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в разрезе подразделов представлены на рисунке 15.

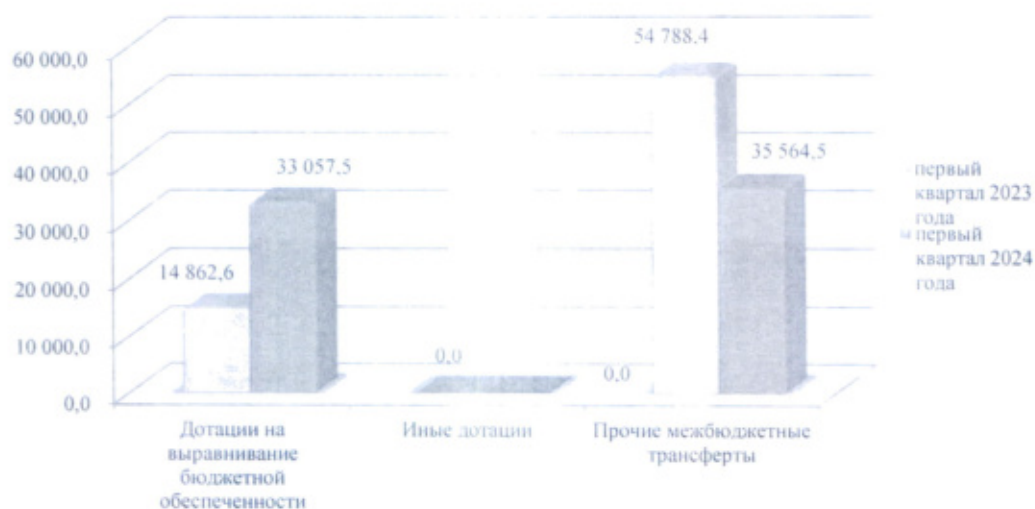


Рис. 15. Расходы по разделу 14 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» (тыс. руб.).

2.2.3. Использование бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации Заполярного района

Объем бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации Заполярного района на 2024 год утвержден решением о бюджете в сумме 15 000,0 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 отчетном периоде 2024 года за счет средств резервного фонда произведены расходы в общей сумме 1 475,0 тыс. руб. в том числе:

- 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 1 475,0 тыс. руб.

В первом квартале 2023 года расходование средств резервного фонда было произведено в размере 4 078,1 тыс. руб.

2.3. Результат исполнения бюджета

Результатом исполнения районного бюджета за первый квартал 2024 года является профицит бюджета в сумме 199 495,1 тыс. руб. при прогнозируемом профиците в сумме 8 439,6 тыс. руб.

Профицит районного бюджета обусловлен в основном поступлением сверхплановых налоговых и неналоговых доходов (сверхплановые поступления составили 177 102,8 тыс. руб.), а также неполным исполнением плановых показателей по всем разделам расходов бюджета (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 13 952,7 тыс. руб.). Причины сверхплановых поступлений в Информации об исполнении районного бюджета отражены частично.

Выводы и предложения

В ходе анализа отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Муниципальный район «Заполярный район» Ненецкого автономного округа» за первый квартал 2024 года установлено следующее.

1. Срок представления отчета об исполнении районного бюджета за первый квартал 2024 года в Контрольно-счетную палату Заполярного района, установленный пунктом 16.3 Положения о бюджетном процессе, не нарушен.

2. В отчете отражены показатели, предусмотренные пунктом 16.5 Положения о бюджетном процессе.

3. По итогам исполнения бюджета за первый квартал 2024 года бюджет района исполнен с профицитом в сумме 199 495,1 тыс. руб. при прогнозируемом профиците в сумме 8 439,6 тыс. руб.

Профицит районного бюджета обусловлен в основном поступлением сверхплановых налоговых и неналоговых доходов (сверхплановые поступления составили 177 102,8 тыс. руб.), а также неполным исполнением плановых показателей по всем разделам расходов бюджета (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 13 952,7 тыс. руб.).

4. В целом по доходам исполнение районного бюджета составило 449 664,4 тыс. руб., или 30,8% от годовых бюджетных назначений, в том числе:

– налоговые и неналоговые доходы – 447 149,2 тыс. руб., или 36,3% от годового плана;

– безвозмездные поступления – 2 515,2 тыс. руб. или 1,1 % от годового плана.

5. Кассовое исполнение районного бюджета по расходам составило 250 169,3 тыс. руб., или 94,7% от плановых назначений на отчетный период и 10,8% от годовых бюджетных назначений.

Анализ исполнения бюджета по расходам в разрезе разделов бюджетной классификации расходов показал, что по 4 разделам из 8, по которым были запланированы бюджетные ассигнования, исполнение бюджетных назначений на отчетный период составило меньше 95,0%, в том числе:

– «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» – 54,8% (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 674,7 тыс. руб.);

– «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 94,4% (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 6 425,1 тыс. руб.);

– «Образование» – 81,2% (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 218,4 тыс. руб.);

– «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы РФ» - 93,9% (не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 4 468,3 тыс. руб.)

Утвержденные годовые бюджетные назначения по всем разделам исполнены ниже 25,0% (процент исполнения по разделам составил от 1,2% до 22,1%).

Объем неисполненных в отчетном периоде бюджетных ассигнований программной части бюджета за счет средств районного бюджета составил 12 541,6 тыс. руб., в том числе в разрезе ГРБС:

4) Администрация – не освоены бюджетные ассигнования в сумме 7 906,6 тыс. руб., предусмотренные на выполнение мероприятий в рамках:

– МП «Содержание и обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2024-2030 годы» - в сумме 2,2 тыс. руб. (процент исполнения 99,9%);

– МП «Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» в сумме 5 822,5 тыс. руб. (процент исполнения 90,3%);

– МП «Безопасность на территории муниципального района «Заполярный район» на 2019-2030 годы» - в сумме 674,7 тыс. руб. (процент исполнения – 54,8%);

– МП «Строительство (приобретение) и проведение мероприятий по капитальному и текущему ремонту жилых помещений муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030 годы"- в сумме 220,9 тыс. руб. (процент исполнения – 0,0%);

– МП «Развитие коммунальной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2020-2030 годы» - в сумме 65,4 тыс. руб. (процент исполнения – 99,8%);

– МП «Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» - в сумме 945,9 тыс. руб. (процент исполнения – 80,6%);

– МП "Управление муниципальным имуществом муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы" - в сумме 175,0 тыс. руб. (процент исполнения – 49,6%);

5) Управление финансов – не освоены бюджетные ассигнования в сумме 4 634,6 тыс. руб., предусмотренные на выполнение мероприятий в рамках:

– МП «Управление финансами в муниципальном районе «Заполярный район на 2019-2025 годы» - в сумме 3 072,7 тыс. руб. (процент исполнения – 95,7%);

– МП «Возмещение части затрат органов местного самоуправления поселений муниципального района «Заполярный район» на 2024-2030 годы» в сумме 1 561,9 тыс. руб. (процент исполнения 91,9%);

– Управление муниципального имущества - не освоены бюджетные ассигнования в сумме 0,4 тыс. руб., предусмотренные на выполнение мероприятий в рамках МП «Содержание и обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2024-2030 годы» (процент исполнения 99,9%).

Объем неисполненных в отчетном периоде бюджетных ассигнований непрограммной части бюджета составил 1 411,2 тыс. руб., из них основной объем или 62,1% приходится на расходы на содержание Контрольно-счетной палаты и 22,3% на организацию ритуальных услуг.

6. Доля расходов на содержание органов местного самоуправления (в том числе по переданным полномочиям) в общей сумме расходов районного бюджета отчетного периода составила 16,0%.

7. Объем бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации Заполярного района на 2024 год утвержден решением о бюджете в сумме 15 000,0 тыс. руб. Расходы за счет средств резервного фонда в отчетном периоде произведены в сумме 1 475,0 тыс. руб.

8. В отчетах об использовании денежных средств в рамках исполнения мероприятий муниципальных программ допущен ряд неточностей, в том числе:

- МП «Развитие сельского хозяйства на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» показатели строк 21-23 графы 2 (всего) не соответствуют фактическим;

- МП «Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района «Заполярный район» на 2021-2030 годы» показатели граф 17,18 пунктов 1.3. 2.7 не соответствуют фактическим;

- МП «Управление муниципальным имуществом муниципального района «Заполярный район» на 2022-2030 годы» показатели граф 13,14 пунктов 3 и 4 не соответствуют фактическим.

9. В отчетном периоде из районного бюджета бюджетные ссуды и бюджетные кредиты не предоставлялись. Заимствования из других бюджетов и кредитных учреждений не производились. Муниципального долга Администрация Заполярного района не имеет.

10. Отчет об исполнении бюджета муниципального района «Заполярный район» за первый квартал 2024 года подготовлен в рамках полномочий Администрации Заполярного района, не противоречит действующему законодательству и муниципальным правовым актам муниципального района «Заполярный район» и удовлетворяет требованиям полноты отражения показателей бюджета по доходам и расходам.

Исходя из вышеизложенного, учитывая результаты исполнения бюджета по итогам отчетного периода, Контрольно-счетная палата Заполярного района предлагает Совету Заполярного района отчет об исполнении районного бюджета за первый квартал 2024 года принять к сведению.

Председатель
Контрольно-счетной палаты
Заполярного района



Е.В. Субоч

СТРУКТУРА И ДИНАМИКА ДОХОДОВ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА

Таблица 1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Кассовое исполнение за первый квартал 2023 года	Утвержденные бюджетные назначения на 2024 год		Кассовое исполнение за первый квартал 2024 года						Отклонение показателей	
		показатели, утвержденные решением о бюджете на 2024 год (в ред. решения от 21.03.2023 № 303-р)	показатели кассового плана на первый квартал 2024 года	сумма	доля в сумме доходов, %	% исполнения		отклонение показателей кассового исполнения от плана на отчетный период	отклонение показателей кассового исполнения за первый квартал 2023 года	Темп роста, %	
						от плана на отчетный период	от годовых бюджетных назначений				
Налоговые доходы	182 041,9	842 292,6	154 519,0	232 109,9	51,6%	150,2%	2,6%	77 590,9	50 668,0	127,5%	
Налог на доходы физических лиц	169 072,2	825 663,6	143 000,0	205 166,1	37,6%	143,5%	24,8%	62 166,1	36 093,9	121,3%	
Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы	-0,7	13,0	1,0	-235,4	0,0%	0,0%	-1810,8%	-236,4	-234,7	33628,6%	
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	-357,3	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0%	0,0	357,3	0,0%	
Единый сельскохозяйственный налог	13 372,7	13 193,5	11 200,0	26 755,5	3,0%	238,9%	176,1%	15 555,5	13 482,8	201,6%	
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты муниципальных районов	-67,2	589,5	150,0	262,2	0,0%	174,8%	44,5%	112,2	329,4	-390,2%	
Налог на имущество	-1,5	24,0	0,0	10,2	0,0%	0,0%	42,5%	10,2	11,7	-680,0%	
Земельный налог	95,8	574,0	140,0	139,1	0,0%	99,4%	24,2%	-40,9	43,3	43,3%	
Государственная пошлина	27,9	235,0	28,0	12,2	0,0%	0,0%	0,0%	-15,8	-15,7	43,7%	
Неликвидные доходы	191 994,0	389 516,3	115 372,9	215 019,3	47,8%	186,4%	55,2%	99 666,4	23 045,3	112,0%	
Архандия плата за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена	165 095,4	312 743,0	78 185,7	169 644,4	37,7%	217,0%	54,2%	91 458,7	4 549,0	102,8%	
Архандия плата за земли, находящиеся в собственности муниципальных районов	1 268,8	4 214,1	1 491,2	1 491,2	0,3%	100,0%	35,4%	0,0	222,4	117,5%	
Архандия плата за имущество, находящееся в оперативном управлении органов управления и созданных или унаследованных	26,9	146,3	36,6	36,6	0,0%	100,0%	25,0%	0,0	9,7	136,1%	
Архандия плата за имущество, составляющее казну муниципального района (за исключением земельных участков)	1 123,0	3 909,8	1 000,9	1 000,9	0,2%	100,0%	25,6%	0,0	-122,1	89,1%	
Доходы от переноса части прибыли муниципальных хозяйственных предприятий, созданных МР-р	0,0	13,2	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0%	0,0	0,0	0,0%	
Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности муниципального района	25,9	159,2	39,7	16,7	0,0%	42,1%	10,5%	-23,0	-9,2	64,5%	
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	20 759,6	50 887,6	20 700,0	17 977,0	4,0%	86,8%	35,3%	-2 723,0	-2 782,6	86,6%	
Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) населению	0,0	2,6	0,0	0,0	0,0%	-	0,0%	0,0	0,0	0,0%	
Средств бюджетов муниципальных районов	55,3	162,0	1,2	1,2	0,0%	0,0%	0,7%	0,0	-54,1	2,2%	
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов	380,4	9 533,7	6 178,8	6 245,6	1,4%	101,1%	65,5%	66,8	5 865,2	1641,9%	
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	24,1	108,8	108,8	811,9	0,2%	746,2%	746,2%	703,1	787,8	3368,9%	
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	3 234,6	7 630,0	7 630,0	17 813,8	4,0%	233,5%	233,5%	10 183,8	14 579,2	520,2%	
Итого налоговых и неналоговых доходов	374 025,9	1 211 801,9	269 891,9	447 149,2	99,4%	165,7%	36,3%	177 257,3	73 113,3	119,5%	
Бюджетные поступления	3 432,0	230 131,9	2 669,7	2 515,2	0,6%	94,2%	1,1%	-154,5	-916,8	73,3%	
Субсидии	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0%	0,0	0,0	0,0%	
Субсидии	922,6	3 688,2	798,5	798,5	0,2%	100,0%	21,7%	0,0	-124,1	86,5%	
Иные межбюджетные трансферты	2 509,0	10 657,1	2 664,2	2 664,3	0,6%	100,0%	25,0%	0,1	155,3	106,2%	
Доходы от возврата субсидий, субсидий и иных межбюджетных трансфертов	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0%	0,0	-0,4	0,0%	
Перечисления для осуществления возврата (зачета) излишне уплаченных или взысканных сумм налогов, сборов и иных платежей	0,0	0,0	0,0	-154,6	0,0%	0,0%	0,0%	-154,6	-154,6	0,0%	
Возврат остатков субсидий, субсидий и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, поощная лот	0,0	-793,0	-793,0	-793,0	-0,2%	0,0%	0,0%	0,0	-793,0	0,0%	
Всего доходов	377 467,9	1 461 934,8	272 561,6	449 664,4	100,0%	165,0%	30,8%	177 102,8	72 196,5	119,1%	

[illegible]

СТРУКТУРА И ДИНАМИКА РАСХОДОВ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА

Таблица 1 (прод. р/б)

Наименование показателей	Код разряда / подразряда	Кассовое исполнение за отчетный период (в раз. разн. 2023 года)	Утвержденные бюджетные назначения на 2024 год					Кассовое исполнение за отчетный период					Темп роста, %
			показатели, утвержденные 2024 год (в раз. разн. 2023 года)	показатели своей бюджетной росн. 2024 года	отклонение показателей бюджетной росн. от росн. 2023 года	план на отчетный период	сумма	доля в сумме росн., %	% исполнения		отклонение показателей кассового исполнения от плана на отчетный период		
									план на отчетный период	факт (бюджетные назначения)			
ВСЕГО		283 390,9	2 307 288,5	2 307 288,5	0,0	264 122,1	250 169,3	100,0%	94,7%	10,8%	-13 952,8	88,3%	
в том числе:													
Общегосударственные вопросы	01 00	34 920,1	271 296,6	269 821,6	-1 475,0	42 290,8	41 016,4	16,4%	97,0%	15,2%	-1 274,4	117,4%	
Сохранение главы муниципального района	01 02	932,0	5 409,8	5 409,8	0,0	1 015,0	1 014,9	0,4%	100,0%	18,8%	-0,1	100,0%	
Сохранение Совета	01 03	3 670,9	27 453,3	27 453,3	0,0	3 227,7	3 226,5	1,5%	100,0%	13,6%	-1,2	101,5%	
Сохранение Администрации	01 04	13 912,7	83 642,6	83 642,6	0,0	16 891,2	16 890,8	6,8%	100,0%	19,7%	-0,4	121,4%	
Судебная система	01 05	0,0	3,6	3,6	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0%	0,0	0,0%	
Сохранение Управления финансов	01 06	8 812,7	39 916,1	39 916,1	0,0	9 140,4	9 107,2	3,6%	99,6%	22,8%	-33,2	103,3%	
Сохранение КСР	01 06	3 664,3	24 267,7	24 267,7	0,0	5 342,0	4 865,5	1,8%	83,6%	18,4%	-476,5	121,9%	
Обеспечение проведения выборов и референдумов	01 07	0,0	24 056,4	24 056,4	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0%	0,0	0,0%	
Резервный фонд	01 11	0,0	13 000,0	13 525,0	-1 475,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0%	0,0	0,0%	
Другие общегосударственные вопросы, в т.ч.	01 13	3 926,5	49 547,1	49 547,1	0,0	6 174,5	5 811,5	2,3%	94,1%	11,7%	-363,0	147,6%	
Содержание Управления муниципального имущества	Х	3 126,5	22 080,0	22 080,0	0,0	4 112,4	4 112,0	1,6%	100,0%	18,6%	-0,4	111,1%	
Наименования безвозмездности и правоустанавливающей деятельности	03 00	1 661,5	68 402,8	68 402,8	0,0	1 493,2	818,5	0,3%	54,8%	1,2%	-674,7	49,3%	
Государская оборона	03 09	0,0	44 023,6	44 023,6	0,0	1 303,9	629,3	0,3%	48,3%	1,4%	-674,6	100,0%	
Защита населения и территории от ЧС, природного и техногенного зловещия, пожарная безопасность	03 10	870,2	22 067,4	22 067,4	0,0	180,3	180,2	0,1%	0,0%	0,8%	-0,1	20,7%	
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	03 14	791,3	2 311,8	2 311,8	0,0	9,0	9,0	0,0%	100,0%	0,4%	0,0	1,1%	
Наименования минимума	04 00	67 844,7	170 403,9	170 403,9	0,0	18 343,7	17 585,2	7,0%	95,9%	10,2%	-758,5	26,1%	
Сельское хозяйство и рыболовство	04 05	63 810,2	98 160,0	98 160,0	0,0	14 394,0	14 394,0	5,5%	100,0%	14,8%	0,0	0,0%	
Транспорт	04 08	1 791,1	23 377,5	23 377,5	0,0	2 314,7	1 996,7	0,2%	82,4%	8,2%	-318,0	106,5%	
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04 09	1 883,4	48 471,4	48 471,4	0,0	1 900,0	1 149,5	0,2%	76,6%	2,8%	-350,5	61,0%	
Другие вопросы в области минимума экономики	04 12	0,0	395,0	395,0	0,0	33,0	33,0	0,0%	100,0%	8,9%	0,0	100,0%	
Жилищно-коммунальное хозяйство	05 00	101 537,6	1 268 818,3	1 268 818,3	0,0	114 072,9	107 647,8	43,0%	94,4%	8,5%	-6 425,1	106,6%	
Жилищное хозяйство	05 01	0,0	327 115,1	327 115,1	0,0	229,9	0,0	0,0%	0,0%	0,0%	-229,9	0,0%	
Коммунальное хозяйство	05 02	64 403,6	648 606,3	648 606,3	0,0	66 598,9	66 088,8	26,8%	99,2%	10,2%	-510,1	96,5%	
Благоустройство	05 03	15 284,6	161 462,3	161 462,3	0,0	23 967,5	18 589,6	7,8%	77,6%	11,5%	-5 377,9	121,6%	
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства, в т.ч.	05 05	17 789,4	131 554,6	131 554,6	0,0	23 285,6	22 969,4	9,2%	98,6%	17,5%	-316,2	129,1%	
Оплата обслуживающих средств	Х	17 044,0	120 120,5	120 120,5	0,0	22 070,5	22 069,1	8,8%	100,0%	18,4%	-1,4	129,3%	
Другие вопросы в области оплаты обслуживающих средств	06 00	0,0	138 306,0	138 306,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0%	0,0	0,0%	
Образование	07 00	688,0	5 825,4	5 825,4	0,0	1 164,8	946,1	0,4%	81,2%	16,2%	-218,4	137,5%	
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	07 05	112,7	2 140,8	2 140,8	0,0	366,0	366,0	0,1%	100,0%	17,1%	0,0	324,8%	
Другие вопросы в области образования	07 09	575,3	3 684,6	3 684,6	0,0	798,8	580,1	0,2%	72,6%	15,7%	-218,4	100,8%	
Культура, кинематография	08 00	0,0	1 300,0	1 300,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0%	0,0	0,0%	
Культура	08 01	0,0	1 300,0	1 300,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0%	0,0	0,0%	
Социальная политика	10 00	7 102,9	69 621,7	71 102,7	1 475,0	13 062,9	12 939,6	5,3%	99,0%	18,3%	-123,3	182,0%	
Пенсионное обеспечение	10 01	2 427,1	66 554,3	66 554,3	0,0	11 145,3	11 012,0	4,4%	98,8%	16,5%	-133,3	453,7%	
Социальное обеспечение населения	10 03	4 675,8	3 073,4	4 548,4	1 475,0	1 917,6	1 917,6	0,8%	100,0%	42,3%	0,0	41,0%	
Финансовый капитал и спорт	11 00	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%	0,0%	0,0	0,0%	
Массовый спорт	11 02	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	12 00	356,1	3 372,9	3 372,9	0,0	603,8	603,7	0,2%	100,0%	17,9%	-0,1	179,6%	
Государственная печать и издавательство	12 02	376,1	3 372,9	3 372,9	0,0	603,8	603,7	0,2%	100,0%	17,9%	-0,1	179,6%	
Мультиязычные трансляции общегосударственной телерадиовещательной системы РФ	14 00	69 651,0	309 934,9	309 934,9	0,0	73 090,3	68 622,0	27,4%	93,9%	22,1%	-4 468,3	98,5%	
Доплата на возмещение бюджетной обеспеченности	14 01	14 802,6	127 164,1	127 164,1	0,0	33 037,5	33 037,5	13,2%	100,0%	26,0%	0,0	222,4%	
Иные выплаты	14 02	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	14 03	54 788,4	182 770,8	182 770,8	0,0	40 022,8	35 564,5	14,2%	88,8%	19,5%	-4 468,3	64,9%	

[illegible]

ПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА

тыс. руб.

Муниципальная программа/подпрограмма	Показатели, утвержденные решением о бюджете на 2024 год (в ред. решения от 21.03.2024 №303-р)	План на первый квартал 2024 года	Кассовое исполнение за первый квартал 2024 года			% исполнения годовых назначений
			сумма	% исполнения	отклонение от плана	
Муниципальная программа "Управление финансами в муниципальном районе "Заполярный район" на 2019-2025 годы"	300 513,3	71 739,4	68 666,7	95,7%	3 072,7	22,8%
<i>Управление финансов</i>	300 513,3	71 739,4	68 666,7	95,7%	3 072,7	22,8%
Муниципальная программа "Содержание и обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2024-2030 годы"	250 719,0	46 775,7	46 773,1	99,9%	2,6	18,7%
<i>Администрация</i>	227 707,9	42 599,0	42 596,8	99,9%	2,2	18,7%
<i>Управление финансов</i>	731,6	51,4	51,4	100,0%	0,0	7,0%
<i>Управление муниципального имущества</i>	22 279,5	4 125,3	4 124,9	99,9%	0,4	18,5%
Муниципальная программа "Возмещение части затрат органов местного самоуправления поселений муниципального района "Заполярный район" на 2024-2030 годы"	102 169,5	19 187,7	17 625,8	91,9%	1 561,9	17,3%
<i>Управление финансов</i>	102 169,5	19 187,7	17 625,8	91,9%	1 561,9	17,3%
Муниципальная программа "Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	355 121,4	59 734,4	53 911,9	90,3%	5 822,5	15,2%
<i>Администрация</i>	355 121,4	59 734,4	53 911,9	90,3%	5 822,5	15,2%
Муниципальная программа "Безопасность на территории муниципального района "Заполярный район" на 2019-2030 годы"	68 402,8	1 493,2	818,5	54,8%	674,7	1,2%
<i>Администрация</i>	68 402,8	1 493,2	818,5	54,8%	674,7	1,2%
Муниципальная программа "Строительство (приобретение) и проведение мероприятий по капитальному и текущему ремонту жилых помещений муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030 годы"	333 147,9	220,9	0,0	0,0%	220,9	0,0%
<i>Администрация</i>	333 147,9	220,9	0,0	0,0%	220,9	0,0%
Муниципальная программа "Развитие коммунальной инфраструктуры муниципального района "Заполярный район" на 2020-2030 годы"	375 225,4	30 788,6	30 723,2	99,8%	65,4	8,2%
<i>Администрация</i>	375 225,4	30 788,6	30 723,2	99,8%	65,4	8,2%
Муниципальная программа "Обеспечение населения централизованным теплоснабжением в МО "Муниципальный район "Заполярный район" на 2020-2030 годы"	85 285,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
<i>Администрация</i>	85 285,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
Муниципальная программа "Обеспечение населения муниципального района "Заполярный район" чистой водой на 2021-2030 годы"	69 008,0	43,4	43,4	100,0%	0,0	0,1%
<i>Администрация</i>	69 008,0	43,4	43,4	100,0%	0,0	0,1%
Муниципальная программа "Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	73 690,9	4 863,9	3 918,0	80,6%	945,9	5,3%
<i>Администрация</i>	73 690,9	4 863,9	3 918,0	80,6%	945,9	5,3%
Муниципальная программа "Развитие энергетики муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	65 114,8	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
<i>Администрация</i>	65 114,8	0,0	0,0	-	0,0	0,0%
Муниципальная программа "Развитие сельского хозяйства на территории муниципального района "Заполярный район" на 2021-2030 годы"	98 160,0	14 494,0	14 494,0	100,0%	0,0	14,8%
<i>Администрация</i>	98 160,0	14 494,0	14 494,0	100,0%	0,0	14,8%
Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом муниципального района "Заполярный район" на 2022-2030 годы"	18 880,6	357,3	182,3	51,0%	175,0	1,0%
<i>Администрация</i>	18 367,0	347,0	172,0	49,6%	175,0	0,9%
<i>Управление муниципального имущества</i>	513,6	10,3	10,3	100,0%	0,0	2,0%
ВСЕГО, в т.ч.:	2 195 438,6	249 698,5	237 156,9	95,0%	12 541,6	10,8%
<i>Администрация</i>	1 769 231,1	154 584,4	146 677,8	94,9%	7 906,6	8,3%
<i>Управление финансов</i>	403 414,4	90 978,5	86 343,9	94,9%	4 634,6	21,4%
<i>Управление муниципального имущества</i>	22 793,1	4 135,6	4 135,2	100,0%	0,4	18,1%