

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2024 г.

Главный распорядитель, распорядитель,
получатель бюджетных средств, главный администратор,
администратор доходов бюджета,
главный администратор, администратор
администратор источников финансирования
дефицита бюджета Консолидированный бюджет Ненецкого автономного
округа

Наименование бюджета
(публично-правового образования) Бюджет субъекта РФ

Периодичность: месячная, квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.01.2024
Код субъекта бюджетной отчетности	
по ОКПО	
Глава по БК	084
по ОКТМО	11800000
по ОКЕИ	383

I. Организационная структура

Департамент финансов и экономики Ненецкого автономного округа. Сокращенные наименования : ДФЭ НАО, Департамент финансов и экономики НАО.

Департамент финансов и экономики Ненецкого автономного округа является исполнительным органом государственной власти Ненецкого автономного округа (далее - Департамент), осуществляющим функции по нормативному правовому регулированию и реализации государственной политики в финансовой, бюджетной и налоговой сферах, в области стратегического планирования, анализа и прогнозирования социально-экономического развития, формирования и исполнения государственных программ, развития малого и среднего предпринимательства, инвестиционной деятельности и государственно-частного партнерства, административной реформы в органах исполнительной власти Ненецкого автономного округа.

Департамент в своей деятельности руководствуется Конституцией Российской Федерации, федеральными законами, актами Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации, Уставом Ненецкого автономного округа, окружными законами, актами губернатора Ненецкого автономного округа и Администрации Ненецкого автономного округа, Положением о Департаменте.

Организационно-правовая форма: казенное учреждение.

Место нахождения: 166000, Россия, Ненецкий автономный округ, г. Нарьян-Мар, ул. Смидовича, д. 20.

Финансирование деятельности Департамента осуществляется за счет средств окружного бюджета.

Полномочия, в финансовой, бюджетной и налоговой сферах Департамент:

1) принимает в форме приказов следующие нормативные правовые акты:

перечень кодов подвидов по видам доходов, главными администраторами которых являются органы государственной власти Ненецкого автономного округа, органы управления Территориального фонда обязательного медицинского страхования Ненецкого автономного округа и (или) находящиеся в их ведении казенные учреждения;

порядок применения бюджетной классификации Российской Федерации в части, относящейся к окружному бюджету и бюджету Территориального фонда обязательного медицинского страхования, в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации;

перечень и коды целевых статей расходов окружного бюджета и бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования;

порядок определения перечня и коды целевых статей расходов бюджетов, финансовое обеспечение которых осуществляется за счет межбюджетных субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов из окружного бюджета, имеющих целевое назначение;

порядок предоставления финансовыми органами муниципальных образований Ненецкого автономного округа в Департамент реестра расходных обязательств муниципального образования Ненецкого автономного округа; порядок и методику планирования бюджетных ассигнований; порядок представления главными распорядителями средств окружного бюджета обоснований бюджетных ассигнований;

порядок составления и ведения сводной бюджетной росписи окружного бюджета, бюджетных росписей главных распорядителей (распорядителей) и главных администраторов (администраторов) источников дефицита средств окружного бюджета, включая порядок внесения в них изменений;

порядок составления и ведения кассового плана исполнения окружного бюджета, а также состав и сроки представления главными распорядителями бюджетных средств, главными администраторами доходов бюджета, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана;

порядок доведения бюджетных ассигнований и (или) лимитов бюджетных обязательств до главных распорядителей бюджетных средств в случае, если в законе Ненецкого автономного округа об окружном бюджете на очередной финансовый год и плановый период (далее - закон об окружном бюджете) установлены условия предоставления средств из окружного бюджета, в соответствии с которыми предоставление таких средств осуществляется в порядке, установленном Администрацией Ненецкого автономного округа;

порядок исполнения окружного бюджета по расходам и по источникам финансирования дефицита бюджета;

порядок санкционирования оплаты денежных обязательств по расходам бюджета и денежных обязательств, подлежащих исполнению за счет бюджетных ассигнований по источникам финансирования дефицита бюджета;

порядок открытия в Департаменте и ведения лицевых счетов по учету операций по исполнению окружного бюджета, осуществляемых участниками бюджетного процесса в рамках их бюджетных полномочий;

порядок завершения операций по исполнению окружного бюджета в текущем финансовом году;

порядок обеспечения получателей средств окружного бюджета при завершении текущего финансового года наличными деньгами, необходимыми для осуществления их деятельности в нерабочие праздничные дни в Российской Федерации в январе очередного финансового года;

порядок утверждения и доведения до главных распорядителей, распорядителей и получателей бюджетных средств в случаях, установленных Департаментом, предельного объема оплаты денежных обязательств в соответствующем периоде текущего финансового года (предельного объема финансирования);

порядок представления финансовыми органами муниципальных образований Ненецкого автономного округа в Департамент утвержденных местных бюджетов, отчетов об исполнении местных бюджетов и иной бюджетной отчетности;

порядок взыскания в доход окружного бюджета неиспользованного остатка межбюджетных трансфертов, полученных из окружного бюджета в форме субвенций и субсидий и иных межбюджетных трансфертов, имеющих

целевое назначение, и не перечисленных в доход окружного бюджета, с соблюдением общих требований, установленных Министерством финансов Российской Федерации;

порядок предоставления бюджетной отчетности главными распорядителями средств окружного бюджета, главными администраторами доходов окружного бюджета, главными администраторами источников финансирования дефицита окружного бюджета;

порядок взыскания с местных бюджетов остатков непогашенных кредитов, включая проценты, штрафы и пени в соответствии с общими требованиями, определяемыми Министерством финансов Российской Федерации;

порядок оценки надежности (ликвидности) банковской гарантии, поручительства при предоставлении бюджетного кредита за счет средств окружного бюджета;

порядок, в целях предоставления государственной гарантии Ненецкого автономного округа, проверки финансового состояния принципала и ликвидности (надежности) предоставляемого обеспечения исполнения обязательств принципала, которые могут возникнуть в будущем в связи с предъявлением гарантом, исполнившим в полном объеме или в какой-либо части обязательства по гарантии, регрессных требований к принципалу;

положение об объеме информации, порядке и сроках передачи в Департамент информации о долговых обязательствах муниципального образования Ненецкого автономного округа, отраженных в муниципальной долговой книге;

порядок приостановления (сокращения) предоставления межбюджетных трансфертов (за исключением субвенций) местным бюджетам при несоблюдении органами местного самоуправления муниципальных образований Ненецкого автономного округа условий предоставления межбюджетных трансфертов из окружного бюджета, определенных бюджетным законодательством Российской Федерации, а также при нарушении предельных значений, установленных пунктом 3 статьи 92.1 и статьи 107, и в случаях, предусмотренных главой 30 Бюджетного кодекса Российской Федерации;

о внесении изменений в перечень главных администраторов доходов бюджета, а также состава закрепленных за ними кодов классификации доходов бюджета в случаях изменения состава и (или) функций главных администраторов доходов бюджета, а также изменения принципов назначения и присвоения структуры кодов классификации доходов бюджета;

о внесении изменений в перечень главных администраторов источников финансирования дефицитов бюджетов, а также в состав закрепленных за ними кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов в

случаях изменения состава и (или) функций главных администраторов источников финансирования дефицитов бюджетов, а также изменения принципов назначения и присвоения структуры кодов классификации источников финансирования дефицитов бюджетов;

порядок ведения учета и хранения исполнительных листов в Департаменте;

положение о составе сведений, порядке и сроках внесения сведений в государственную долговую книгу Ненецкого автономного округа;

порядок взыскания межбюджетных субсидий за счет отчислений от федеральных и региональных налогов и сборов, налогов, предусмотренных специальными налоговыми режимами, подлежащих зачислению бюджет муниципального образования, в случае, предусмотренном статьей 142.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации;

порядок взыскания средств в объеме остатка не использованной на начало очередного финансового года субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты государственной собственности Ненецкого автономного округа при отсутствии решения получателя средств областного бюджета, предоставившего указанную субсидию, о наличии потребности направления этих средств на цели предоставления данной субсидии с учетом общих требований, установленных Министерством финансов Российской Федерации;

порядок исполнения решения о применении бюджетных мер принуждения в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации;

2) разрабатывает и представляет на рассмотрение Администрации Ненецкого автономного округа основные направления бюджетной и налоговой политики Ненецкого автономного округа;

3) осуществляет прогнозирование основных характеристик консолидированного бюджета Ненецкого автономного округа (общий объем доходов, общий объем расходов, размер дефицита (профицита) консолидированного бюджета);

4) ведет реестр расходных обязательств Ненецкого автономного округа;

5) осуществляет проектирование предельных объемов бюджетных ассигнований по главным распорядителям средств окружного бюджета;

6) составляет проект окружного бюджета и представляет проект закона об окружном бюджете вместе с необходимыми документами и материалами на рассмотрение Администрации Ненецкого автономного округа для внесения в Собрание депутатов Ненецкого автономного округа;

- 7) составляет и ведет сводную бюджетную роспись окружного бюджета;
- 8) составляет и ведет кассовый план исполнения окружного бюджета;
- 9) доводит до главных распорядителей средств окружного бюджета бюджетные ассигнования и лимиты бюджетных обязательств;
- 10) организует исполнение окружного бюджета на основе сводной бюджетной росписи и кассового плана;
- 11) организует исполнение бюджета в соответствии с требованиями, установленными Бюджетным кодексом Российской Федерации, в случае, если закон об окружном бюджете не вступил в силу с начала текущего финансового года;
- 12) управляет средствами на едином счете окружного бюджета;
- 13) открывает в Департаменте лицевые счета для учета операций по исполнению окружного бюджета, осуществляемых участниками бюджетного процесса в рамках их бюджетных полномочий;
- 14) ведет учет операций по кассовому исполнению окружного бюджета, составляет и представляет в Администрацию Ненецкого автономного округа информацию и отчет о кассовом исполнении окружного бюджета в соответствии с законодательством Ненецкого автономного округа, иными правовыми актами, регулирующими бюджетные правоотношения;
- 15) осуществляет исполнение судебных актов по искам к казне Ненецкого автономного округа в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации;
- 16) направляет доходы, фактически полученные при исполнении окружного бюджета сверх утвержденного законом об окружном бюджете общего объема доходов, без внесения изменений в закон об окружном бюджете в случаях, предусмотренных Бюджетным кодексом Российской Федерации;
- 17) направляет субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты и безвозмездные поступления от физических и юридических лиц, имеющие целевое назначение, в том числе поступающие в окружной бюджет в порядке, установленном пунктом 5 статьи 242 Бюджетного кодекса Российской Федерации, фактически полученные при исполнении окружного бюджета сверх утвержденных законом (решением) об окружном бюджете доходов, на увеличение расходов окружного бюджета соответственно целям их предоставления с внесением изменений в сводную бюджетную роспись без внесения изменений в закон об окружном бюджете;

18) заключает соглашения о мерах по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов местного бюджета с муниципальными образованиями Ненецкого автономного округа в случаях, предусмотренных Бюджетным кодексом Российской Федерации;

19) принимает решение о приостановлении (сокращении) предоставления межбюджетных трансфертов (за исключением субвенций местным бюджетам) при несоблюдении органами местного самоуправления муниципальных образований Ненецкого автономного округа условий предоставления межбюджетных трансфертов из окружного бюджета, определенных бюджетным законодательством Российской Федерации, а также при нарушении предельных значений, установленных пунктом 3 статьи 92.1 и статьи 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации, и в случаях, предусмотренных главой 30 Бюджетного кодекса Российской Федерации, до приведения в соответствие с требованиями статьи 136 Бюджетного кодекса Российской Федерации положений, обуславливающих условия предоставления межбюджетных трансфертов;

20) составляет на основании бюджетной отчетности и материалов, представленных главными распорядителями средств окружного бюджета, главными администраторами доходов окружного бюджета, главными администраторами источников финансирования дефицита окружного бюджета бюджетной отчетности об исполнении окружного бюджета и представление ее в установленном порядке;

21) составляет и представляет отчет об исполнении консолидированного бюджета Ненецкого автономного округа и бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования Ненецкого автономного округа на основании отчета об исполнении окружного бюджета, отчетности и материалов, представленных органами управления Территориального фонда обязательного медицинского страхования Ненецкого автономного округа, финансовыми органами муниципального района и городского округа Ненецкого автономного округа;

22) осуществляет оценку надежности (ликвидности) банковской гарантии, поручительства;

23) обеспечивает предоставление бюджетных кредитов местным бюджетам в пределах бюджетных ассигнований, утвержденных законом об окружном бюджете, в установленном порядке;

24) заключает мировые соглашения в порядке и случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации о судопроизводстве, об исполнительном производстве и о несостоятельности (банкротстве), устанавливая условия урегулирования задолженности должников по денежным обязательствам перед Ненецким автономным округом способами, предусмотренными законом об окружном бюджете;

25) проводит анализ финансового состояния принципала в целях предоставления, а также после предоставления государственной гарантии Ненецкого автономного округа, проверку финансового состояния принципала и ликвидности (надежности) предоставляемого обеспечения исполнения обязательств принципала, которые могут возникнуть в будущем в связи с предъявлением гарантом, исполнившим в полном объеме или в какой-либо части обязательства по гарантии, регрессных требований к принципалу;

26) ведет учет выданных гарантий, исполнения обязательств принципала, обеспеченных гарантиями, а также учет осуществления гарантом платежей по выданным гарантиям;

27) осуществляет управление государственным долгом, в том числе заключение соглашений и договоров о пролонгации и реструктуризации долговых обязательств Ненецкого автономного округа, списание долговых обязательств в случаях, предусмотренных Бюджетным кодексом Российской Федерации, управление государственными финансовыми активами Ненецкого автономного округа, а также осуществление государственных заимствований Ненецкого автономного округа путем заключения кредитных договоров и соглашений, договоров и соглашений о получении Ненецким автономным округом бюджетных кредитов от бюджетов других уровней бюджетной системы Российской Федерации в соответствии с распоряжением Администрации Ненецкого автономного округа;

28) ведет государственную долговую книгу Ненецкого автономного округа; учет представляемой органами, ведущими муниципальные долговые книги, информации о долговых обязательствах, отраженных в соответствующих муниципальных долговых книгах муниципальных образований; передает в Министерство финансов Российской Федерации информацию о долговых обязательствах Ненецкого автономного округа и муниципальных образований Ненецкого автономного округа в порядке и в сроки, установленные Министерством финансов Российской Федерации;

29) разрабатывает программу государственных внутренних заимствований Ненецкого автономного округа по поручению Администрации Ненецкого автономного округа;

30) проводит оценку качества финансового менеджмента главных распорядителей бюджетных средств и формирование их ежегодного рейтинга;

31) проводит мониторинг и оценку качества управления бюджетным процессом в муниципальных образованиях;

32) осуществляет методологическое руководство подготовкой главными распорядителями средств окружного бюджета обоснований бюджетных ассигнований;

33) осуществляет контроль за соблюдением органами местного самоуправления муниципальных образований Ненецкого автономного округа нормативов формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления муниципальных образований Ненецкого автономного округа, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих и (или) содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Ненецкого автономного округа;

34) разрабатывает проекты методик распределения и порядка предоставления межбюджетных трансфертов из окружного бюджета местным бюджетам (за исключением межбюджетных трансфертов, предоставляемых иными главными распорядителями средств окружного бюджета) и направляет их в финансовые органы муниципальных образований Ненецкого автономного округа;

35) проводит мониторинг соблюдения муниципальными образованиями Ненецкого автономного округа требований бюджетного законодательства;

36) принимает решение о применении бюджетных мер принуждения на основании уведомлений о применении бюджетных мер принуждения;

37) по поручению Администрации Ненецкого автономного округа обеспечивает реализацию мероприятий, необходимых для осуществления эмиссии, обращения и погашения государственных ценных бумаг Ненецкого автономного округа.

Изменения наименований субъектов за отчетный период не производились.

Органы, осуществляющие внешний государственный финансовый контроль: Счетная палата НАО.

Субъект отчетности создан на неопределенный срок.

На 31.12.2022 года количество органов власти, казенных, бюджетных учреждений составило:

Наименование бюджета	Главные распорядители бюджетных средств	Казенные учреждения	Бюджетные учреждения
Окружной бюджет	16	16	89

II. Результаты деятельности субъекта

Меры эффективного использования бюджетных средств

С целью обеспечения повышения эффективности расходов и качества управления средствами бюджета Ненецкого автономного округа приказом Департамента финансов и экономики Ненецкого автономного округа от 15 февраля 2021 № 12-о утвержден Порядок проведения мониторинга качества финансового менеджмента.

По итогам работы за 2023 год главные распорядители средств окружного бюджета в срок до 1 апреля 2024 года представляют информацию в ДФЭ НАО для расчета оценки качества управления финансами.

На основе результатов оценки качества управления финансами главными распорядителями бюджетных средств ДФЭ НАО до 15 мая текущего года формирует ежегодный рейтинг ГРБС, размещает информацию на официальном сайте. На основе анализа результатов оценки качества управления финансами по критериям, уровень достигнутых показателей по которым ниже среднего, выясняются причины их низкого уровня и разрабатывается перечень мероприятий по их повышению.

Сведения об экономии при заключении государственных (муниципальных) контрактов с применением конкурентных способов

В целях реализации мероприятий предусмотренных государственными программами Ненецкого автономного округа, исполнения функций в целях реализации предусмотренных законодательством Российской Федерации и Ненецкого автономного округа полномочий, в целях повышения эффективности, результативности бюджетных расходов, органами власти и подведомственными казенными учреждениями Ненецкого автономного округа в отчетном периоде осуществлялись государственные закупки товаров, работ и услуг в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд".

Объем принятых бюджетных обязательств в 2023 году составил сумму 28 200 767, 3 тыс. руб., из них 1 148 222,7 тыс. руб. конкурентным способом. Экономия в результате проведения конкурсных процедур определена в размере 63 598,8 тыс. руб., которая была направлена на финансирование приоритетных задач.

Объем принятых бюджетных обязательств на финансовые года, следующие за отчетным, составляет 215 948,1 тыс. руб., в большей мере контракты заключены на строительство, на оказание услуг связи, коммунальные услуги, сопровождение информационных систем и иные услуги обеспечивающие деятельность учреждений с 01.01.2024.

Не исполненные бюджетные обязательства составили сумму 1 028 781,6 тыс. руб.

Не исполненные денежные обязательства отсутствуют. Превышения принятых обязательств над исполнением денежных обязательств не зафиксировано.

Обеспечение основными средствами и материальными запасами

По состоянию на 01.01.2024 г. органы власти и казенные учреждения обеспечены основными фондами исходя из реальной потребности, в том числе:

1) машины и оборудование, балансовая стоимость составляет 1 074 178,0 тыс. руб.:
автоматизированные рабочие станции персонала, техническое состояние удовлетворительное;
копировальная техника, техническое состояние удовлетворительное;
камеры видеонаблюдения, техническое состояние удовлетворительное;

2) транспортные средства, балансовая стоимость составляет 289 425,4 тыс. руб.:
легковые автомобили, техническое состояние удовлетворительное.

3) производственный и хозяйственный инвентарь, прочие основные средства, балансовая стоимость составляет 268 738,0 тыс.руб.,техническое состояние удовлетворительное.

В 2023 году наибольшую долю расходуемых материальных запасов составили расходные материалы к офисной технике и бумага, а также материалы на содержание и обслуживание транспорта.

III. Анализ исполнения бюджета

Данные анализа отражены в следующих формах пояснительной записки:

Сведения об исполнении текстовых статей закона о бюджете(таблица №3);

Сведения об исполнении бюджета (ф. 0503164);

Анализ отчета об исполнении бюджета ф. 0503160 т.13

Сведения об исполнении текстовых статей закона о бюджете представлены в **таблице 3.**

Окружной бюджет на 2023 г. принят законом Ненецкого автономного округа от 22.12.2022 № 372-оз «Об окружном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

В течение года были внесены изменения в закон Ненецкого автономного округа «Об окружном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» в части изменения бюджетных ассигнований следующими законами «О внесении изменений

в закон Ненецкого автономного округа «Об окружном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»: от 31.03.2023 № 397-оз, от 05.07.2023 № 419-оз, от 05.12.2023 № 13-оз.

Анализ исполнения бюджета по доходам

Консолидированный бюджет Ненецкого автономного округа и Территориального фонда обязательного медицинского страхования Ненецкого автономного округа за 2023 год (без учета межбюджетных трансфертов между бюджетами) по доходам исполнен на 102,8 %, что в сумме составило 31 539 760,8 тыс. руб. при плановых назначениях 30 682 289,7 тыс. рублей, в том числе:

- бюджет территориального фонда обязательного медицинского страхования Ненецкого автономного округа за 2023 год по доходам исполнен на 99,8 %, что в сумме составило 2 335 881,7 тыс. руб. (в том числе внутренние обороты составили 31 294,7 тыс. рублей) при плановых назначениях 2 339 634,5 тыс. рублей (в том числе внутренние обороты составили 31 294,7 тыс. рублей);

- консолидированный бюджет Ненецкого автономного округа за 2023 год (без учета межбюджетных трансфертов между бюджетами) по доходам исполнен на 103,0 %, что в сумме составило 29 235 173,8 тыс. рублей при плановых назначениях 28 373 949,9 тыс. рублей.

План по налоговым доходам выполнен на 101,1 % или 14 665 679,0 тыс. рублей при плане 14 504 201,6 тыс. рублей. Поступление по неналоговым доходам составило 107,3 %, что в сумме составило 11 036 429,6 тыс. рублей при плане 10 284 135,4 тыс. рублей. Исполнение по безвозмездным поступлениям составило 98,5 % или 5 533 065,2 тыс. рублей при плане 5 585 611,9 тыс. рублей.

В общем объёме доходов консолидированного бюджета субъекта доля налоговых, неналоговых доходов года составила 87,9 %, доля безвозмездных поступлений составила 12,1%.

Окружной бюджет Ненецкого автономного округа (региональный бюджет) на 2023 год утвержден законом Ненецкого автономного округа от 22.12.2022 № 372-оз «Об окружном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов». Бюджет принят по доходам в сумме 23 710 563,3 тыс. рублей.

В течение 2023 года два раза законодательно вносились изменения в параметры окружного бюджета по доходам.

Плановые ассигнования по налоговым, неналоговым доходам окружного бюджета увеличены на сумму 2 861 289,4 тыс. рублей за счет дополнительных доходов от операций по управлению остатками средств на едином казначейском счете, зачисляемые в бюджеты субъектов Российской Федерации, налога на доходы физических лиц и доходов по проекту «Харьягинское месторождение» (налог на прибыль организаций, регулярные платежи (роялти), доходы в виде доли прибыльной продукции государства при выполнении соглашения о разделе продукции), в связи с большими остатками на начало месяца на едином казначейском счете, в связи с ростом фонда оплаты труда, в связи с благоприятными макроэкономическими показателями (цена на нефть, курс доллара США).

В течение финансового года уменьшен плановый объём безвозмездных поступлений на сумму 198 256,6 тыс. рублей, в том числе за счёт:

- поступлений из федерального бюджета в общей сумме «минус» 155 061,9 тыс. рублей, в том числе в виде дотаций – 0,0 тыс. рублей, субсидий – 6 259,1 тыс. рублей, увеличение субвенции – 8 697,2 тыс. рублей, иных межбюджетных трансфертов – «минус» 170 018,2 тыс. рублей;

- безвозмездных поступлений от государственных (муниципальных) организаций в бюджеты субъектов Российской Федерации в общей сумме «минус» 263 832,6 тыс. рублей, в том числе безвозмездные поступления в бюджеты субъектов Российской Федерации от публично-правовой компании "Фонд развития территорий" на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства – «минус» 287 660,9 тыс. рублей, безвозмездные поступления в бюджеты субъектов Российской Федерации от публично-правовой компании "Фонд развития территорий" на обеспечение мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры – 20 700,0 тыс. рублей, прочие безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций в бюджеты субъектов Российской Федерации – 3 128,3 тыс. рублей;

- предоставления негосударственными организациями грантов для получателей средств бюджетов субъектов Российской Федерации – 12 000,0 тыс. рублей;

- целевых средств на социально- экономическое развитие округа – 55 529,5 тыс. рублей;

- поступлений от возврата остатков целевых средств прошлых лет – 153 108,5 тыс. рублей.

В соответствии со статьями 217 и 232 Бюджетного кодекса Российской Федерации по факту поступления средств федерального бюджета финансовым органом без внесения изменений в закон о бюджете на 2023 год внесены изменения в план по доходам и расходам на общую сумму 42 754,5 тыс. рублей. Увеличен план на объем средств, поступивших и возвращенных из федерального бюджета:

- дотации (гранты) бюджетам субъектов Российской Федерации за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации в сумме 80 485,2 тыс. руб. (Распоряжения Департамента финансов и экономики НАО от 13.09.2023 № 238, 239);

- субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации - субсидии, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации в общей сумме «минус» 35 980,1 тыс. рублей, в том числе:

- на софинансирование расходов, связанных с оказанием государственной социальной помощи на основании социального контракта отдельным категориям граждан в сумме «минус» 2 010,0 тыс. руб. (Распоряжение Департамента финансов и экономики НАО от 29.11.2023 № 339);

- на осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно в общей сумме «минус» 1 745,9 тыс. руб. (Распоряжение Департамента финансов и экономики НАО от 04.12.2023 № 344, от 29.12.2023 № 407);

на выплату региональных социальных доплат к пенсии в общей сумме «минус» 2 356,1 тыс. рублей (Распоряжения Департамента финансов и экономики НАО от 11.12.2023 № 366, от 15.12.2023 № 380);

на создание системы долговременного ухода за гражданами пожилого возраста и инвалидами в сумме «минус» 18 214,1 тыс. рублей (Распоряжение Департамента финансов и экономики НАО от 15.12.2023 № 382);

на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений в сумме «минус» 1 379,7 тыс. рублей (Распоряжение Департамента финансов и экономики НАО от 21.12.2023 № 389);

на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, а также физических лиц, применяющих специальный налоговый режим "Налог на профессиональный доход", в субъектах Российской Федерации в общей сумме «минус» 10 836,2 тыс. рублей (Распоряжения Департамента финансов и экономики НАО от 25.12.2023 №392, от 27.12.2023 № 405);

прочие субсидии в сумме 561,9 тыс. рублей (Распоряжение Департамента финансов и экономики НАО от 13.12.2023 № 377);

- субвенции, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации в общей сумме «минус» 4 738,9 тыс. рублей, в том числе:

на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 24 ноября 1995 года № 181-ФЗ "О социальной защите инвалидов в Российской Федерации" в общей сумме «минус» 2 182,8 тыс. рублей (Распоряжения Департамента финансов и экономики НАО от 11.12.2023 №367, от 29.12.2023 № 409);

на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года № 5-ФЗ "О ветеранах" в общей сумме «минус» 1 452,5 тыс. рублей (Распоряжения Департамента финансов и экономики НАО от 11.12.2023 № 368, от 29.12.2023 № 408);

на реализацию полномочий Российской Федерации по осуществлению социальных выплат безработным гражданам в соответствии с Законом Российской Федерации от 19 апреля 1991 года № 1032-I "О занятости населения в Российской Федерации" в сумме «минус» 2 000,0 тыс. рублей (Распоряжение Департамента финансов и экономики НАО от 21.12.2023 № 388);

на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком "Почетный донор России" в сумме 16,3 тыс. рублей (Распоряжение Департамента финансов и экономики НАО от 22.12.2023 № 390);

на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан в сумме 1 470,0 тыс. рублей (Распоряжение Департамента финансов и экономики НАО от 26.12.2023 № 395);

на осуществление отдельных полномочий в области лесных отношений в сумме «минус» 527,8 тыс. рублей (Распоряжение Департамента финансов и экономики НАО от 26.12.2023 № 401);

на осуществление отдельных полномочий в области водных отношений в сумме «минус» 62,1 тыс. рублей (Распоряжение Департамента финансов и экономики НАО от 26.12.2023 № 402).

Уточненные параметры окружного бюджета по доходам на 2023 год составили 26 416 350,7 тыс. рублей, в том числе по налоговым, неналоговым доходам – 22 794 641,3 тыс. рублей, безвозмездным поступлениям – 3 621 709,4 тыс. рублей.

Исполнение окружного бюджета по доходам составило 26 602 054,8 тыс. рублей или 100,9 % к уточненному плану, в том числе исполнение по налоговым, неналоговым доходам составило 23 075 646,3 тыс. рублей или 101,2 % к уточненному плану, по безвозмездным поступлениям – 3 526 408,5 тыс. рублей или 98,5 % к уточненному плану.

Налоговые доходы составили 12 880 896,2 тыс. рублей или 99,5 % к уточненному плану налоговых доходов 12 948 306,7 тыс. рублей. В общем объеме доходов окружного бюджета доля налоговых доходов года составила 48,4 %.

Поступление налоговых доходов относительно соответствующего периода прошлого года уменьшились на сумму 709 110,2 тыс. рублей или на 5,2 %, в том числе снижение по налогу на прибыль организаций на сумму 1 605 540,6 тыс. рублей (на 27,4 %) в связи со снижением средней цены на нефть марки «Urals», увеличение по налогу на доходы физических лиц на сумму 357 397,0 тыс. рублей (на 23,9%) в связи с ростом ФОТ, а также премиальных выплат заработной платы и увеличение налога на имущество организаций на сумму 503 497,0 тыс. рублей (на 9,1%) в связи с ростом поступлений по крупным предприятиям –недропользователям по причине увеличения остаточной стоимости объектов недвижимого имущества за счет ввода в эксплуатацию, модернизацию объектов недвижимого имущества, а также в связи с перерасчетом остаточной стоимости объектов недвижимого имущества за 2022 год (согласно уточненной налоговой декларации, представленной налогоплательщиком в сентябре 2023 года).

Основная часть налоговых доходов окружного бюджета сформирована за счет поступлений налога на имущество организаций (47,0%), налога на прибыль организаций (33,0%) и налога на доходы физических лиц (14,4%). Указанные платежи обеспечили 12 165 013,0 тыс. руб. или 94,4% от общего объема налоговых поступлений окружного бюджета и 45,7 % от общего объема доходов окружного бюджета.

Наибольший рост налоговых поступлений по сравнению с 2022 годом, как в процентном, так и в абсолютном выражении, отмечен по следующим налогам:

- по налогу на имущество организаций на 503 497,0 тыс. рублей (на 9,1%);
- по налогу на доходы физических лиц на 357 397,0 тыс. руб. (на 23,9%);
- по доходам от уплаты акцизов на 11,1 % или на сумму 53 903,2 тыс. рублей связан с погашением задолженности (акцизы по пиву) и увеличением объемов реализации нефтепродуктов, налоговых ставок на акцизы;
- по транспортному налогу на 3 459,3 тыс. руб. или на 35,7%, что обусловлено ростом транспортных средств в 2023 году, увеличением количества месяцев владения транспортными средствами в налоговом периоде;

В то же время, снижение поступлений в окружной бюджет к уровню поступлений 2022 года, отмечено по следующим бюджетным источникам:

- по налогу на прибыль организаций на 1 605 540,6 тыс. рублей (на 27,4 %) в связи со снижением средней цены на нефть марки «Urals»;

- по налогу на добычу общераспространенных полезных ископаемых на 10 364,0 тыс. руб. или на 51,5% в связи со снижением объемов добычи общераспространенных полезных ископаемых для собственных производственных технологических нужд плательщиков;

- по регулярным платежам за добычу полезных ископаемых (роялти) при выполнении соглашения о разделе продукции на 14 660,5 тыс. рублей или на 11,7% в связи с снижением расчетной цены на нефть Роялти;

Доля неналоговых доходов в общем объёме доходов окружного бюджета составила 38,3 %, в сумме 10 194 750,1 тыс. рублей или 103,5 % к уточнённому плану 9 846 334,6 тыс. рублей.

Наибольший удельный вес в структуре доходов окружного бюджета по неналоговым доходам в размере 89,7 % занимают доходы в виде доли прибыльной продукции государства при выполнении соглашения о разделе продукции по проекту «Харьягинское месторождение», что в сумме составило 9 142 283,6 тыс. рублей, или 101,1% к плану 9 039 964,8 тыс. рублей. В 2023 году по сравнению с 2022 годом произошло снижение доходов на 1 580 684,3 тыс. рублей или на 14,7 %, что обусловлено снижением цены на нефть марки «Юралс» на 21,94 долл/барр, уменьшением объема экспортных продаж нефти на 0,0026 млн. тонн.

Доля безвозмездных поступлений составила 13,3 % от общих доходов окружного бюджета, в сумме 3 526 408,5 тыс. рублей или 97,4% к уточненному плану 3 621 709,4 тыс. рублей.

Исполнение окружного бюджета по кодам классификации доходов бюджетов в целом, в том числе в разрезе кодов классификации доходов представлены в виде следующей таблицы:

Код бюджетной классификации РФ	Наименование статьи дохода	Уточненный план на 2023 год	Исполнено	% исп.	Доля от общих доходов (%)
	ИТОГО ДОХОДОВ	26 416 350,70	26 602 054,80	100,7	100,0
000 1 00 00000 00 0000 000	НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	22 794 641,3	23 075 646,3	101,2	86,7
000 1 01 00000 00 0000 000	НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	6 145 211,1	6 106 582,2	99,4	23,0
000 1 01 01000 00 0000 110	Налог на прибыль организаций	4 369 303,4	4 251 019,0	97,3	16,0
000 1 01 01010 00 0000 110	Налог на прибыль организаций, зачисляемый в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации по соответствующим ставкам	2 305 249,4	2 028 242,8	88,0	7,6

000 1 01 01012 02 0000 110	Налог на прибыль организаций, кроме налога, уплаченного налогоплательщиками, осуществляющими деятельность по производству сжиженного природного газа и до 31 декабря 2022 года включительно осуществившими экспорт хотя бы одной партии сжиженного природного газа на основании лицензии на осуществление исключительного права на экспорт газа (за исключением налога, уплаченного налогоплательщиками, которые до 1 января 2023 года являлись участниками консолидированной группы налогоплательщиков), зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации	1 890 249,4	1 643 549,5	86,9	6,2
000 1 01 01014 02 0000 110	Налог на прибыль организаций, уплаченный налогоплательщиками, которые до 1 января 2023 года являлись участниками консолидированной группы налогоплательщиков, за налоговые периоды до 1 января 2023 года (в том числе перерасчеты, недоимка и задолженность), зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации	415 000,0	384 693,3	92,7	1,4
000 1 01 01020 01 0000 110	Налог на прибыль организаций при выполнении Соглашений о разработке месторождений нефти и газа	1 163 254,0	1 180 899,6	101,5	4,4
000 1 01 01024 01 0000 110	Налог на прибыль организаций при выполнении Соглашений о разработке месторождений нефти и газа, расположенных в Северо-Западном федеральном округе, на условиях соглашений о разделе продукции	1 163 254,0	1 180 899,6	101,5	4,4
000 1 01 01120 01 0000 110	Доходы от налога на прибыль организаций, уплаченного налогоплательщиками, которые до 1 января 2023 года являлись участниками консолидированной группы налогоплательщиков, подлежащие зачислению в бюджеты субъектов Российской Федерации по нормативу, установленному Бюджетным кодексом Российской Федерации, распределяемые уполномоченным органом	800 800,0	914 833,6	114,2	3,4

	Федерального казначейства между бюджетами субъектов Российской Федерации по нормативам, установленным федеральным законом о федеральном бюджете				
000 1 01 01130 01 0000 110	Налог на прибыль организаций, уплаченный налогоплательщиками, которые до 1 января 2023 года являлись участниками консолидированной группы налогоплательщиков, зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации в соответствии с нормативом, установленным абзацем вторым пункта 2 статьи 56 Бюджетного кодекса Российской Федерации, распределяемый уполномоченным органом Федерального казначейства между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами	100 000,0	127 043,0	127,0	0,5
000 1 01 02000 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц	1 775 907,7	1 855 563,2	104,5	7,0
000 1 01 02010 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент, за исключением доходов, в отношении которых исчисление и уплата налога осуществляются в соответствии со статьями 227, 227.1 и 228 Налогового кодекса Российской Федерации, а также доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов	1 737 185,8	1 809 049,3	104,1	6,8
000 1 01 02020 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных от осуществления деятельности физическими лицами, зарегистрированными в качестве индивидуальных предпринимателей, нотариусов, занимающихся частной практикой, адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты, и других лиц, занимающихся частной практикой в соответствии со статьей 227 Налогового кодекса Российской Федерации	967,4	605,6	62,6	0,0

000 1 01 02030 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового кодекса Российской Федерации	9 934,2	10 835,7	109,1	0,0
000 1 01 02040 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц в виде фиксированных авансовых платежей с доходов, полученных физическими лицами, являющимися иностранными гражданами, осуществляющими трудовую деятельность по найму на основании патента в соответствии со статьей 227.1 Налогового кодекса Российской Федерации	2 936,5	3 628,3	123,6	0,0
000 1 01 02080 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 000 000 рублей (за исключением налога на доходы физических лиц с сумм прибыли контролируемой иностранной компании, в том числе фиксированной прибыли контролируемой иностранной компании, а также налога на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов)	14 583,8	20 822,2	142,8	0,1
000 1 01 02130 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов (в части суммы налога, не превышающей 650 000 рублей)	4 000,0	4 206,5	105,2	0,0
000 1 01 02140 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов (в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей)	6 300,0	6 415,6	101,8	0,0
000 1 03 00000 00 0000 000	НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	532 772,7	539 261,4	101,2	2,0
000 1 03 02000 01 0000 110	Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	532 772,7	539 261,4	101,2	2,0
000 1 03 02100 01 0000 110	Акцизы на пиво, напитки, изготавливаемые на основе пива, производимые на территории Российской Федерации	2 295,0	2 631,5	114,7	0,0

000 1 03 02100 01 1000 110	Акцизы на пиво, напитки, изготавливаемые на основе пива, производимые на территории Российской Федерации (сумма платежа (перерасчеты, недоимка и задолженность по соответствующему платежу, в том числе по отмененному)	0,0	2 631,5		0,0
000 1 03 02140 01 0000 110	Доходы от уплаты акцизов на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта свыше 9 процентов (за исключением пива, вин (кроме крепленого (ликерного) вина), вин наливом, плодовой алкогольной продукции, игристых вин, включая российское шампанское, а также за исключением виноградо содержащих напитков, плодовых алкогольных напитков, изготавливаемых без добавления ректификованного этилового спирта, произведенного из пищевого сырья, и (или) без добавления спиртованных виноградного или иного плодового сусла, и (или) без добавления дистиллятов, и (или) без добавления крепленого (ликерного) вина), подлежащие распределению в бюджеты субъектов Российской Федерации	119 062,2	120 265,5	101,0	0,5
000 1 03 02142 01 0000 110	Доходы от уплаты акцизов на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта свыше 9 процентов (за исключением пива, вин (кроме крепленого (ликерного) вина), вин наливом, плодовой алкогольной продукции, игристых вин, включая российское шампанское, а также за исключением виноградо содержащих напитков, плодовых алкогольных напитков, изготавливаемых без добавления ректификованного этилового спирта, произведенного из пищевого сырья, и (или) без добавления спиртованных виноградного или иного плодового сусла, и (или) без добавления дистиллятов, и (или) без добавления крепленого (ликерного) вина), подлежащие распределению в бюджеты субъектов Российской Федерации (в порядке, установленном Министерством	63 183,0	63 807,5	101,0	0,2

	финансов Российской Федерации)				
000 1 03 02143 01 0000 110	Доходы от уплаты акцизов на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта свыше 9 процентов (за исключением пива, вин (кроме крепленого (ликерного) вина), вин наливом, плодовой алкогольной продукции, игристых вин, включая российское шампанское, а также за исключением виноградо содержащих напитков, плодовых алкогольных напитков, изготавливаемых без добавления ректификованного этилового спирта, произведенного из пищевого сырья, и (или) без добавления спиртованных виноградного или иного плодового сусле, и (или) без добавления дистиллятов, и (или) без добавления крепленого (ликерного) вина), подлежащие распределению в бюджеты субъектов Российской Федерации (по нормативам, установленным федеральным законом о федеральном бюджете в целях компенсации снижения доходов бюджетов субъектов Российской Федерации в связи с исключением движимого имущества из объектов налогообложения по налогу на имущество организаций)	55 879,2	56 458,0	101,0	0,2
000 1 03 02190 01 0000 110	Доходы от уплаты акцизов на этиловый спирт из пищевого сырья, винный спирт, виноградный спирт (за исключением дистиллятов винного, виноградного, плодового, коньячного, кальвадосного, вискового), производимый на территории Российской Федерации,	1 860,4	2 179,8	117,2	0,0

	подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации (по нормативам, установленным федеральным законом о федеральном бюджете)				
000 1 03 02200 01 0000 110	Доходы от уплаты акцизов на этиловый спирт из пищевого сырья (дистилляты винный, виноградный, плодовый, коньячный, кальвадосный, висковый), производимый на территории Российской Федерации, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации (по нормативам, установленным федеральным законом о федеральном бюджете)	13,1	-3,6	-27,5	0,0
000 1 03 02210 01 0000 110	Доходы от уплаты акцизов на спиртосодержащую продукцию, производимую на территории Российской Федерации, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации (по нормативам, установленным федеральным законом о федеральном бюджете)	100,0	85,6	85,6	0,0
000 1 03 02220 01 0000 110	Доходы от уплаты акцизов на этиловый спирт из непищевого сырья, производимый на территории Российской Федерации, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации (по нормативам, установленным федеральным законом о федеральном бюджете)	1 100,0	1 226,7	111,5	0,0
000 1 03 02230 01 0000 110	Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	210 055,6	213 933,5	101,8	0,8
000 1 03 02231 01 0000 110	Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные	83 903,0	85 483,8	101,9	0,3

	бюджеты (по нормативам, установленным Федеральным законом о федеральном бюджете в целях формирования дорожных фондов субъектов Российской Федерации)				
000 1 03 02232 01 0000 110	Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты (по нормативам, установленным федеральным законом о федеральном бюджете в целях реализации национального проекта "Безопасные качественные дороги")	126 152,6	128 449,7	101,8	0,5
000 1 03 02240 01 0000 110	Доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	1 167,0	1 117,4	95,7	0,0
000 1 03 02241 01 0000 110	Доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты (по нормативам, установленным Федеральным законом о федеральном бюджете в целях формирования дорожных фондов субъектов Российской Федерации)	466,3	446,5	95,8	0,0
000 1 03 02242 01 0000 110	Доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные	700,7	670,9	95,7	0,0

	бюджеты (по нормативам, установленным федеральным законом о федеральном бюджете в целях реализации национального проекта "Безопасные качественные дороги")				
000 1 03 02250 01 0000 110	Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	222 798,3	221 116,9	99,2	0,8
000 1 03 02251 01 0000 110	Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты (по нормативам, установленным Федеральным законом о федеральном бюджете в целях формирования дорожных фондов субъектов Российской Федерации)	88 785,9	88 354,2	99,5	0,3
000 1 03 02252 01 0000 110	Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты (по нормативам, установленным федеральным законом о федеральном бюджете в целях реализации национального проекта "Безопасные качественные дороги")	134 012,4	132 762,7	99,1	0,5
000 1 03 02260 01 0000 110	Доходы от уплаты акцизов на прямогонный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	-25 678,9	-23 291,9	90,7	-0,1
000 1 03 02261 01 0000 110	Доходы от уплаты акцизов на прямогонный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные	-10 260,7	-9 307,0	90,7	0,0

	бюджеты (по нормативам, установленным Федеральным законом о федеральном бюджете в целях формирования дорожных фондов субъектов Российской Федерации)				
000 1 03 02262 01 0000 110	Доходы от уплаты акцизов на прямогонный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты (по нормативам, установленным федеральным законом о федеральном бюджете в целях реализации национального проекта "Безопасные качественные дороги")	-15 418,2	-13 984,9	90,7	-0,1
000 1 06 00000 00 0000 000	НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО	6 144 068,5	6 102 136,5	99,3	22,9
000 1 06 02000 02 0000 110	Налог на имущество организаций	6 100 000,0	6 058 430,8	99,3	22,8
000 1 06 02010 02 0000 110	Налог на имущество организаций по имуществу, не входящему в Единую систему газоснабжения	6 100 000,0	6 058 430,8	99,3	22,8
000 1 06 04000 02 0000 110	Транспортный налог	44 068,5	43 705,7	99,2	0,2
000 1 06 04011 02 0000 110	Транспортный налог с организаций	8 419,5	7 948,6	94,4	0,0
000 1 06 04012 02 0000 110	Транспортный налог с физических лиц	35 649,0	35 757,1	100,3	0,1
000 1 07 00000 00 0000 000	НАЛОГИ, СБОРЫ И РЕГУЛЯРНЫЕ ПЛАТЕЖИ ЗА ПОЛЬЗОВАНИЕ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	119 764,1	128 469,1	107,3	0,5
000 1 07 01000 01 0000 110	Налог на добычу полезных ископаемых	9 120,0	9 763,6	107,1	0,0
000 1 07 01020 01 0000 110	Налог на добычу общераспространенных полезных ископаемых	9 120,0	9 763,6	107,1	0,0
000 1 07 02000 01 0000 110	Регулярные платежи за добычу полезных ископаемых (роялти) при выполнении соглашений о разделе продукции	103 407,8	111 177,3	107,5	0,4
000 1 07 02020 01 0000 110	Регулярные платежи за добычу полезных ископаемых (роялти) при выполнении соглашений о разделе продукции в виде углеводородного сырья, за исключением газа горючего природного	103 407,8	111 177,3	107,5	0,4
000 1 07 04000 01 0000 110	Сборы за пользование объектами животного мира и за пользование объектами водных биологических	7 236,3	7 528,2	104,0	0,0

	ресурсов				
000 1 07 04010 01 0000 110	Сбор за пользование объектами животного мира	143,0	111,5	78,0	0,0
000 1 07 04020 01 0000 110	Сбор за пользование объектами водных биологических ресурсов (исключая внутренние водные объекты)	7 022,3	7 380,1	105,1	0,0
000 1 07 04030 01 0000 110	Сбор за пользование объектами водных биологических ресурсов (по внутренним водным объектам)	71,0	36,6	51,5	0,0
000 1 08 00000 00 0000 000	ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	6 490,3	4 447,0	68,5	0,0
000 1 08 06000 01 0000 110	Государственная пошлина за совершение действий, связанных с приобретением гражданства Российской Федерации или выходом из гражданства Российской Федерации, а также с въездом в Российскую Федерацию или выездом из Российской Федерации	13,5	19,0	140,7	0,0
000 1 08 07000 01 0000 110	Государственная пошлина за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридически значимых действий	6 476,8	4 428,0	68,4	0,0
000 1 08 07020 01 0000 110	Государственная пошлина за государственную регистрацию прав, ограничений (обременений) прав на недвижимое имущество и сделок с ним	2 900,0	1 792,1	61,8	0,0
000 1 08 07080 01 0000 110	Государственная пошлина за совершение действий, связанных с лицензированием, с проведением аттестации в случаях, если такая аттестация предусмотрена законодательством Российской Федерации	1 738,1	1 241,0	71,4	0,0
000 1 08 07100 01 0000 110	Государственная пошлина за выдачу и обмен паспорта гражданина Российской Федерации	150,7	83,3	55,3	0,0
000 1 08 07140 01 0000 110	Государственная пошлина за государственную регистрацию транспортных средств и иные юридически значимые действия, связанные с изменениями и выдачей документов на транспортные средства, регистрационных знаков, водительских удостоверений	1 640,0	1 281,8	78,2	0,0

000 1 08 07141 01 0000 110	Государственная пошлина за государственную регистрацию транспортных средств и иные юридически значимые действия уполномоченных федеральных государственных органов, связанные с изменением и выдачей документов на транспортные средства, регистрационных знаков, водительских удостоверений	40,0	9,9	24,8	0,0
000 1 08 07142 01 0000 110	Государственная пошлина за совершение действий уполномоченными органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации, связанных с выдачей документов о проведении государственного технического осмотра тракторов, самоходных дорожно-строительных и иных самоходных машин и прицепов к ним, государственной регистрацией мототранспортных средств, прицепов, тракторов, самоходных дорожно-строительных и иных самоходных машин, выдачей удостоверений тракториста-машиниста (тракториста), временных удостоверений на право управления самоходными машинами, в том числе взамен утраченных или пришедших в негодность	1 600,0	1 271,9	79,5	0,0
000 1 08 07310 01 0000 110	Государственная пошлина за повторную выдачу свидетельства о постановке на учет в налоговом органе	0,0	3,8		0,0
000 1 08 07340 01 0000 110	Государственная пошлина за выдачу свидетельства о государственной аккредитации региональной спортивной федерации	10,0	7,5	75,0	0,0
000 1 08 07380 01 0000 110	Государственная пошлина за действия органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, связанные с государственной аккредитацией образовательных учреждений, осуществляемой в пределах переданных полномочий Российской Федерации в области образования	15,5	13,5	87,1	0,0

000 1 08 07390 01 0000 110	Государственная пошлина за действия органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации по проставлению апостиля на документах государственного образца об образовании, об ученых степенях и ученых званиях в пределах переданных полномочий Российской Федерации в области образования	5,0	5,0	100,0	0,0
000 1 08 07400 01 0000 110	Государственная пошлина за действия уполномоченных органов субъектов Российской Федерации, связанные с лицензированием предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами	17,5	0,0	0,0	0,0
000 1 11 00000 00 0000 000	ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	562 001,7	771 498,0	137,3	2,9
000 1 11 01000 00 0000 120	Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим Российской Федерации, субъектам Российской Федерации или муниципальным образованиям	10 499,6	10 499,6	100,0	0,0
000 1 11 02000 00 0000 120	Доходы от размещения средств бюджетов	542 159,5	751 643,7	138,6	2,8
000 1 11 03000 00 0000 120	Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов внутри страны	118,2	118,2	100,0	0,0
000 1 11 05020 00 0000 120	Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений)	1 666,4	2 926,4	175,6	0,0
000 1 11 05070 00 0000 120	Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего государственную (муниципальную) казну (за исключением земельных участков)	2 476,7	2 523,5	101,9	0,0
000 1 11 05300 00 0000 120	Плата по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности	0,3	0,2	66,7	0,0

000 1 11 07010 00 0000 120	Доходы от перечисления части прибыли государственных и муниципальных унитарных предприятий, остающейся после уплаты налогов и обязательных платежей	2 185,5	348,0	15,9	0,0
000 1 11 09042 02 0000 120	Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности субъектов Российской Федерации (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений субъектов Российской Федерации, а также имущества государственных унитарных предприятий субъектов Российской Федерации, в том числе казенных)	2 895,5	3 438,4	118,7	0,0
000 1 12 00000 00 0000 000	ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	61 973,2	60 002,0	96,8	0,2
000 1 12 01000 01 0000 120	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	33 647,2	34 476,4	102,5	0,1
000 1 12 01010 01 0000 120	Плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами	10 476,8	10 232,8	97,7	0,0
000 1 12 01030 01 0000 120	Плата за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты	0,0	-46,8		0,0
000 1 12 01041 01 0000 120	Плата за размещение отходов производства	199,6	280,4	140,5	0,0
000 1 12 01042 01 0000 120	Плата за размещение твердых коммунальных отходов	282,3	261,0	92,5	0,0
000 1 12 01070 01 0000 120	Плата за выбросы загрязняющих веществ, образующихся при сжигании на факельных установках и (или) рассеивании попутного нефтяного газа	22 688,5	23 749,0	104,7	0,1
000 1 12 02010 01 0000 120	Разовые платежи за пользование недрами при наступлении определенных событий, оговоренных в лицензии, при пользовании недрами на территории Российской Федерации	2 000,0	1 899,1	95,0	0,0
000 1 12 02030 01 0000 120	Регулярные платежи за пользование недрами при пользовании недрами на территории Российской Федерации	25 680,0	23 035,5	89,7	0,1
000 1 12 02050 01 0000 120	Плата за проведение государственной экспертизы запасов полезных ископаемых и подземных вод, геологической информации о предоставляемых в пользование участках недр	515,0	515,0	100,0	0,0
000 1 12 02100 00 0000 120	Сборы за участие в конкурсе (аукционе) на право пользования участками недр	55,0	0,0	0,0	0,0

000 1 12 04000 00 0000 120	Плата за использование лесов	76,0	76,0	100,0	0,0
000 1 13 00000 00 0000 000	ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	68 986,5	80 659,2	116,9	0,3
000 1 13 01020 01 0000 130	Плата за предоставление сведений и документов, содержащихся в Едином государственном реестре юридических лиц и в Едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей	0,0	0,4		0,0
000 1 13 01031 01 0000 130	Плата за предоставление сведений из Единого государственного реестра недвижимости	50,0	59,9	119,8	0,0
000 1 13 01190 01 0000 130	Плата за предоставление информации из реестра дисквалифицированных лиц	0,0	0,3		0,0
000 1 13 01990 00 0000 130	Прочие доходы от оказания платных услуг (работ)	9 135,9	9 780,3	107,1	0,0
000 1 13 02060 00 0000 130	Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества	3 633,0	4 043,3	111,3	0,0
000 1 13 02990 00 0000 130	Прочие доходы от компенсации затрат государства	56 167,6	66 775,0	118,9	0,3
000 1 14 00000 00 0000 000	ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	9 040 846,9	9 143 144,6	101,1	34,4
000 1 14 05000 01 0000 440	Доходы в виде доли прибыльной продукции государства при выполнении соглашений о разделе продукции	9 039 964,8	9 142 283,6	101,1	34,4
000 1 14 05030 01 0000 440	Доходы в виде доли прибыльной продукции государства при выполнении соглашения о разделе продукции по проекту "Харьягинское месторождение"	9 039 964,8	9 142 283,6	101,1	34,4
000 1 14 06020 00 0000 430	Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые разграничена (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений)	92,1	92,1	100,0	0,0
000 1 14 13020 02 0000 410	Доходы от приватизации имущества, находящегося в собственности субъектов Российской Федерации, в части приватизации нефинансовых активов имущества казны	790,0	768,9	97,3	0,0
000 1 15 00000 00 0000 000	АДМИНИСТРАТИВНЫЕ ПЛАТЕЖИ И СБОРЫ	10 000,0	6 862,1	68,6	0,0
000 1 16 00000 00 0000 000	ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	59 829,1	87 870,9	146,9	0,3

000 1 16 01000 01 0000 140	Административные штрафы, установленные Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях	17 914,4	18 074,4	100,9	0,1
000 1 16 02000 02 0000 140	Административные штрафы, установленные законами субъектов Российской Федерации об административных правонарушениях	252,0	253,9	100,8	0,0
000 1 16 07000 00 0000 140	Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед государственным (муниципальным) органом, органом управления государственным внебюджетным фондом, казенным учреждением, Центральным банком Российской Федерации, иной организацией, действующей от имени Российской Федерации	6 614,8	11 508,3	174,0	0,0
000 1 16 10000 00 0000 140	Платежи в целях возмещения причиненного ущерба (убытков)	2 041,9	2 018,1	98,8	0,0
000 1 16 11000 01 0000 140	Платежи, уплачиваемые в целях возмещения вреда	6,0	0,0	0,0	0,0
000 1 16 18000 02 0000 140	Доходы от сумм пеней, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, подлежащие зачислению в бюджеты субъектов Российской Федерации по нормативу, установленному Бюджетным кодексом Российской Федерации, распределяемые Федеральным казначейством между бюджетами субъектов Российской Федерации в соответствии с федеральным законом о федеральном бюджете	33 000,0	56 016,2	169,7	0,2
000 1 17 00000 00 0000 000	ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	42 697,2	44 713,3	104,7	0,2
000 1 17 01020 02 0000 180	Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты субъектов Российской Федерации	0,0	-11,6		0,0
000 1 17 05020 02 0000 180	Прочие неналоговые доходы бюджетов субъектов Российской Федерации	42 697,2	44 724,9	104,7	0,2
000 2 00 00000 00 0000 000	БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	3 621 709,4	3 526 408,5	97,4	13,3
000 2 02 00000 00 0000 000	БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	3 374 254,8	3 370 834,6	99,9	12,7

000 2 02 10000 00 0000 150	Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	230 682,2	230 682,2	100,0	0,9
000 2 02 15009 02 0000 150	Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы и иные цели	150 197,0	150 197,0	100,0	0,6
000 2 02 15549 02 0000 150	Дотации (гранты) бюджетам субъектов Российской Федерации за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации	80 485,2	80 485,2	100,0	0,3
000 2 02 20000 00 0000 150	Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	1 163 605,8	1 162 650,7	99,9	4,4
000 2 02 25007 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на выплату региональных социальных доплат к пенсии	90 438,7	90 295,9	99,8	0,3
000 2 02 25028 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на поддержку региональных проектов в сфере информационных технологий	2 920,0	2 920,0	100,0	0,0
000 2 02 25081 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на государственную поддержку организаций, входящих в систему спортивной подготовки	195,7	195,7	100,0	0,0
000 2 02 25082 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	1 846,4	1 846,4	100,0	0,0
000 2 02 25086 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию мероприятий, предусмотренных региональной программой переселения, включенной в Государственную программу по оказанию содействия добровольному переселению в Российскую Федерацию соотечественников, проживающих за рубежом	167,5	78,0	46,6	0,0

000 2 02 25098 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на обновление материально-технической базы для организации учебно-исследовательской, научно-практической, творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях	1 486,7	1 486,7	100,0	0,0
000 2 02 25114 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию региональных проектов "Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой государственной информационной системы в сфере здравоохранения (ЕГИСЗ)"	10 855,8	10 855,4	100,0	0,0
000 2 02 25138 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на единовременные компенсационные выплаты медицинским работникам (врачам, фельдшерам, а также акушеркам и медицинским сестрам фельдшерских и фельдшерско-акушерских пунктов), прибывшим (переехавшим) на работу в сельские населенные пункты, либо рабочие поселки, либо поселки городского типа, либо города с населением до 50 тысяч человек	10 050,0	10 050,0	100,0	0,0
000 2 02 25163 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на создание системы долговременного ухода за гражданами пожилого возраста и инвалидами	6 858,6	6 858,6	100,0	0,0
000 2 02 25172 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания общеобразовательных организаций, в том числе осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам	3 928,2	3 928,2	100,0	0,0
000 2 02 25179 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях	1 997,6	1 997,6	100,0	0,0

000 2 02 25201 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на развитие паллиативной медицинской помощи	736,2	736,2	100,0	0,0
000 2 02 25202 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию мероприятий по предупреждению и борьбе с социально значимыми инфекционными заболеваниями	242,7	242,7	100,0	0,0
000 2 02 25228 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием	382,1	382,1	100,0	0,0
000 2 02 25229 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на приобретение спортивного оборудования и инвентаря для приведения организаций дополнительного образования со специальным наименованием "спортивная школа", использующих в своем наименовании слово "олимпийский" или образованные на его основе слова или словосочетания, в нормативное состояние	283,7	283,7	100,0	0,0
000 2 02 25230 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на создание новых мест в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и поселках городского типа	64 850,5	64 850,5	100,0	0,2
000 2 02 25243 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения	86 825,7	86 825,7	100,0	0,3
000 2 02 25256 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение реализации мероприятий по осуществлению единовременных компенсационных выплат учителям, прибывшим (переехавшим) на работу в сельские населенные пункты, либо рабочие поселки, либо поселки городского типа, либо города с населением до 50 тысяч человек	1 340,0	670,0	50,0	0,0
000 2 02 25281 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию региональных программ по формированию приверженности здоровому образу жизни с привлечением социально	289,2	289,2	100,0	0,0

	ориентированных некоммерческих организаций и волонтерских движений				
000 2 02 25302 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно	138 486,4	138 485,2	100,0	0,5
000 2 02 25304 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях	31 748,7	31 748,7	100,0	0,1
000 2 02 25365 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию региональных проектов модернизации первичного звена здравоохранения	37 104,8	37 104,8	100,0	0,1
000 2 02 25385 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации в целях софинансирования расходных обязательств субъектов Российской Федерации, возникающих при реализации мероприятий по проведению массового обследования новорожденных на врожденные и (или) наследственные заболевания (расширенный неонатальный скрининг)	880,8	880,8	100,0	0,0
000 2 02 25394 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на приведение в нормативное состояние автомобильных дорог и искусственных дорожных сооружений	207 552,7	207 552,7	100,0	0,8
000 2 02 25404 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на софинансирование расходов, связанных с оказанием государственной социальной помощи на основании социального контракта отдельным категориям граждан	4 251,0	4 245,7	99,9	0,0
000 2 02 25462 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на компенсацию отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме	234,3	234,3	100,0	0,0

000 2 02 25467 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек	1 055,8	1 055,8	100,0	0,0
000 2 02 25480 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на создание системы поддержки фермеров и развитие сельской кооперации	6 799,0	6 798,9	100,0	0,0
000 2 02 25497 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей	10 810,2	10 764,4	99,6	0,0
000 2 02 25502 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на стимулирование развития приоритетных подотраслей агропромышленного комплекса и развитие малых форм хозяйствования	0,0	0,0		0,0
000 2 02 25508 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на поддержку сельскохозяйственного производства по отдельным подотраслям растениеводства и животноводства	55 738,1	55 738,1	100,0	0,2
000 2 02 25513 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на развитие сети учреждений культурно-досугового типа	16 855,4	16 855,4	100,0	0,1
000 2 02 25518 02 0000 150	Субсидия бюджетам субъектов Российской Федерации на достижение показателей государственной программы Российской Федерации "Реализация государственной национальной политики"	6 485,9	6 485,9	100,0	0,0
000 2 02 25519 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на поддержку отрасли культуры	296,4	296,4	100,0	0,0
000 2 02 25527 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, а также физических лиц, применяющих специальный налоговый режим "Налог на профессиональный доход", в субъектах Российской Федерации	40 354,9	40 354,9	100,0	0,2
000 2 02 25554 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение закупки авиационных работ в целях оказания медицинской помощи	57 345,9	57 345,9	100,0	0,2

000 2 02 25555 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию программ формирования современной городской среды	100 000,0	100 000,0	100,0	0,4
000 2 02 25586 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение профилактики развития сердечно-сосудистых заболеваний и сердечно-сосудистых осложнений у пациентов высокого риска, находящихся на диспансерном наблюдении	2 148,9	2 148,9	100,0	0,0
000 2 02 25590 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на техническое оснащение региональных и муниципальных музеев	1 005,0	1 005,0	100,0	0,0
000 2 02 25753 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на софинансирование закупки и монтажа оборудования для создания "умных" спортивных площадок	78 000,0	78 000,0	100,0	0,3
000 2 02 25780 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение отдыха и оздоровление детей, проживающих в Арктической зоне Российской Федерации	9 674,8	9 674,8	100,0	0,0
000 2 02 25782 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию программы государственной поддержки традиционной хозяйственной деятельности коренных малочисленных народов Российской Федерации, осуществляемой в Арктической зоне Российской Федерации	4 500,0	4 500,0	100,0	0,0
000 2 02 25786 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение оснащения государственных и муниципальных общеобразовательных организаций, в том числе структурных подразделений указанных организаций, государственными символами Российской Федерации	2 193,8	2 193,8	100,0	0,0

000 2 02 27139 02 0000 150	Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках создания и модернизации объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности (муниципальной собственности) для занятий физической культурой и спортом	63 825,8	63 825,8	100,0	0,2
000 2 02 29999 02 0000 150	Прочие субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации	561,9	561,9	100,0	0,0
000 2 02 30000 00 0000 150	Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	153 474,4	152 014,7	99,0	0,6
000 2 02 35118 02 0000 150	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов	5 680,1	5 680,1	100,0	0,0
000 2 02 35120 02 0000 150	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	1,9	1,9	100,0	0,0
000 2 02 35128 02 0000 150	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление отдельных полномочий в области водных отношений	4 679,0	4 679,0	100,0	0,0
000 2 02 35129 02 0000 150	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление отдельных полномочий в области лесных отношений	8 319,0	8 182,8	98,4	0,0
000 2 02 35220 02 0000 150	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком "Почетный донор России"	3 482,7	3 482,5	100,0	0,0
000 2 02 35240 02 0000 150	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на выплату государственного единовременного пособия и ежемесячной денежной компенсации гражданам при возникновении поствакцинальных осложнений в соответствии с	38,1	37,8	99,2	0,0

	Федеральным законом от 17 сентября 1998 года № 157-ФЗ "Об иммунопрофилактике инфекционных болезней"				
000 2 02 35250 02 0000 150	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан	44 542,0	43 873,2	98,5	0,2
000 2 02 35290 02 0000 150	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию полномочий Российской Федерации по осуществлению социальных выплат безработным гражданам в соответствии с Законом Российской Федерации от 19 апреля 1991 года № 1032-1 "О занятости населения в Российской Федерации"	34 220,5	34 132,6	99,7	0,1
000 2 02 35460 02 0000 150	Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации на оказание отдельным категориям граждан социальной услуги по обеспечению лекарственными препаратами для медицинского применения по рецептам на лекарственные препараты, медицинскими изделиями по рецептам на медицинские изделия, а также специализированными продуктами лечебного питания для детей-инвалидов	30 932,0	30 932,0	100,0	0,1
000 2 02 35900 02 0000 150	Единая субвенция бюджетам субъектов Российской Федерации и бюджету г. Байконура	21 579,1	21 012,8	97,4	0,1
000 2 02 40000 00 0000 150	Иные межбюджетные трансферты	1 826 492,4	1 825 487,0	99,9	6,9
000 2 02 45141 02 0000 150	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение деятельности депутатов Государственной Думы и их помощников в избирательных округах	19 558,0	19 269,8	98,5	0,1
000 2 02 45142 02 0000 150	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение деятельности сенаторов Российской Федерации и их помощников в субъектах Российской Федерации	16 948,3	16 231,2	95,8	0,1

000 2 02 45161 02 0000 150	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию отдельных полномочий в области лекарственного обеспечения	8 921,7	8 921,7	100,0	0,0
000 2 02 45190 02 0000 150	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на переоснащение медицинских организаций, оказывающих медицинскую помощь больным с онкологическими заболеваниями	2 145,0	2 145,0	100,0	0,0
000 2 02 45192 02 0000 150	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на оснащение оборудованием региональных сосудистых центров и первичных сосудистых отделений	1 444,4	1 444,4	100,0	0,0
000 2 02 45216 02 0000 150	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на финансовое обеспечение расходов на организационные мероприятия, связанные с обеспечением лиц лекарственными препаратами, предназначенными для лечения больных гемофилией, муковисцидозом, гипофизарным нанизмом, болезнью Гоше, злокачественными новообразованиями лимфоидной, кроветворной и родственных им тканей, рассеянным склерозом, гемолитико-уремическим синдромом, юношеским артритом с системным началом, мукополисахаридозом I, II и VI типов, апластической анемией неуточненной, наследственным дефицитом факторов II (фибриногена), VII (лабильного), X (Стюарта-Прауэра), а также после трансплантации органов и (или) тканей	154,9	154,9	100,0	0,0
000 2 02 45303 02 0000 150	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы	71 331,4	71 331,3	100,0	0,3

	начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования				
000 2 02 45363 02 0000 150	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство (кураторство) педагогическим работникам государственных образовательных организаций субъектов Российской Федерации и г. Байконура, муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы среднего профессионального образования, в том числе программы профессионального обучения для лиц с ограниченными возможностями здоровья	7 187,0	7 187,0	100,0	0,0
000 2 02 45389 02 0000 150	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на развитие инфраструктуры дорожного хозяйства	1 630 082,7	1 630 082,7	100,0	6,1
000 2 02 45454 02 0000 150	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на создание модельных муниципальных библиотек	10 000,0	10 000,0	100,0	0,0
000 2 02 45468 02 0000 150	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на проведение вакцинации против пневмококковой инфекции граждан старше трудоспособного возраста из групп риска, проживающих в организациях социального обслуживания	7,6	7,6	100,0	0,0
000 2 02 45575 02 0000 150	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации, входящих в состав Арктической зоны Российской Федерации	31 333,8	31 333,8	100,0	0,1

000 2 02 45784 02 0000 150	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации на финансирование дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального, местного значения	24 844,7	24 844,7	100,0	0,1
000 2 02 49999 02 0000 150	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам субъектов Российской Федерации	2 532,9	2 532,9	100,0	0,0
000 2 03 00000 00 0000 000	БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ГОСУДАРСТВЕННЫХ (МУНИЦИПАЛЬНЫХ) ОРГАНИЗАЦИЙ	26 756,6	-81 306,0	-303,9	-0,3
000 2 03 02040 02 0000 150	Безвозмездные поступления в бюджеты субъектов Российской Федерации от публично-правовой компании "Фонд развития территорий" на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства	0,0	-106 081,5		-0,4
000 2 03 02080 02 0000 150	Безвозмездные поступления в бюджеты субъектов Российской Федерации от публично-правовой компании "Фонд развития территорий" на обеспечение мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры	20 700,0	18 718,8	90,4	0,1
000 2 03 02099 02 0000 150	Прочие безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций в бюджеты субъектов Российской Федерации	6 056,6	6 056,7	100,0	0,0
000 2 04 00000 00 0000 000	БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ НЕГОСУДАРСТВЕННЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ	12 000,0	11 912,1	99,3	0,0
000 2 04 02010 02 0000 150	Предоставление негосударственными организациями грантов для получателей средств бюджетов субъектов Российской Федерации	12 000,0	11 912,1	99,3	0,0
000 2 07 00000 00 0000 000	ПРОЧИЕ БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	55 589,5	65 321,9	117,5	0,2

000 2 07 02030 02 0000 150	Прочие безвозмездные поступления в бюджеты субъектов Российской Федерации	55 589,5	65 321,9	117,5	0,2
000 2 18 00000 00 0000 000	ДОХОДЫ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ОТ ВОЗВРАТА ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	209 984,3	218 315,3	104,0	0,8
000 2 18 02010 02 0000 150	Доходы бюджетов субъектов Российской Федерации от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет	178 830,9	187 300,7	104,7	0,7
000 2 18 02030 02 0000 150	Доходы бюджетов субъектов Российской Федерации от возврата иными организациями остатков субсидий прошлых лет	24 671,7	24 532,9	99,4	0,1
000 2 18 60010 02 0000 150	Доходы бюджетов субъектов Российской Федерации от возврата прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных образований	6 481,7	6 481,7	100,0	0,0
000 2 19 00000 00 0000 000	ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	-56 875,8	-58 669,4	103,2	-0,2

Причины невыполнения (менее 95,0%) и перевыполнения (более 105,0%) уточненного плана по доходам окружного бюджета заключаются в следующем:

- по налогу на добычу общераспространенных полезных ископаемых (107,1%) – в связи с увеличением объемов добычи общераспространенных полезных ископаемых для собственных производственных технологических нужд плательщиков;

- по регулярным платежам за добычу полезных ископаемых (роялти) при выполнении соглашения о разделе продукции (107,5%) - в связи со снижением расчетной цены на нефть Роялти;

- по государственной пошлине за совершение действий, связанных с приобретением гражданства Российской Федерации или выходом из гражданства Российской Федерации, а также с въездом в Российскую Федерацию или выездом из Российской Федерации (140,7%) - в связи с увеличением количества обращений граждан, носит заявительный характер;

- по государственной пошлине за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридически значимых действий (68,4%) – носит заявительный характер;

- по государственной пошлине за повторную выдачу свидетельства о постановке на учет в налоговом органе (при обращении через многофункциональные центры) исполнение составило в сумме 3,8 тыс. рублей - главный администратор доходов не внес изменений в план, носит заявительный характер;

- по государственной пошлине за выдачу свидетельства о государственной аккредитации региональной спортивной федерации (75,0%) - в связи с уменьшением выдачи свидетельств, носит заявительный характер;

- по государственной пошлине за действия органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, связанные с государственной аккредитацией образовательных учреждений, осуществляемой в пределах переданных полномочий Российской Федерации в области образования (87,1%) - носит заявительный характер;

- по государственной пошлине за действия уполномоченных органов субъектов Российской Федерации, связанные с лицензированием предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами» план утвержден в сумме 17,5 тыс. рублей, поступлений нет - носит заявительный характер;

- по доходам от операций по управлению остатками средств на едином казначейском счете, зачисляемые в бюджеты субъектов Российской Федерации» (на 38,6%) - не учтена в плане сумма в размере 322 674,6 тыс. руб., так как определить какая сумма будет зачислена невозможно, данная сумма поступила 10.01.2023, но учтена в отчетном финансовом году в соответствии с абз.2 п. 5 постановления Правительства РФ от 11.07.2020 № 1020 «О порядке и случаях зачисления средств, полученных от размещения временно свободных средств единого казначейского счета»;

- по доходам, получаемым в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности субъектов Российской Федерации (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений субъектов Российской Федерации) (на 75,6%) – не учтена в законе сумма, поступившая сверх плана в октябре 2023 года;

- по плате по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации (77,7%) - расторжение сторонами соглашения об установлении сервитута в конце 2023 года;

- по доходам от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей государственных унитарных предприятий субъектов Российской Федерации (15,9%) - по результатам деятельности за 2022 год тремя окружными государственными унитарными предприятиями получена прибыль (25% от прибыли перечисляется в окружной бюджет), главный администратор по ГУП НАО "Ненецкая коммунальная компания" включил в план на ноябрьскую сессию сумму платежа в размере 1 837,5 тыс. рублей, комиссия по управлению государственным имуществом НАО (заседание 05.12.2023 года) освободило данное предприятие от уплаты части прибыли в окружной бюджет в связи с тяжелым финансовым положением предприятия;

- по прочим поступлениям от использования имущества, находящегося в собственности субъектов Российской Федерации (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений субъектов Российской Федерации, а также имущества государственных унитарных предприятий субъектов Российской Федерации, в том числе казенных) (на 18,8%) - главные администраторы доходов скорректировали план на ноябрьскую сессию 2023 года в меньшей сумме. Рост связан с поступлением в большем объеме платы за наем государственного жилищного фонда в конце ноября, декабре 2023 года;

- по регулярным платежам за пользование недрами при пользовании недрами на территории Российской Федерации (89,7%) – в связи с неуплатой по сроку регулярных платежей;

- по сборам за участие в конкурсе (аукционе) на право пользования участками недр местного значения, план утвержден в сумме 94,0 тыс. рублей, на ноябрьской сессии скорректирован в сумме 55,0 тыс. рублей, поступлений нет, носят заявительный характер;

- по доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат государства (на 16,9%) – главные администраторы доходов скорректировали план на ноябрьскую сессию не в полном объеме, так как доходы поступили в бюджет в конце ноября, в декабре 2023 года (около 12,0 млн. рублей);

- по платежам, взимаемыми государственными органами (организациями) субъектов Российской Федерации за выполнение определенных функций (68,6%) - количество заявок от юридических лиц на проведение государственной экспертизы проектной документации в части проверки достоверности определения сметной стоимости поступило меньше, чем планировалось;

- по штрафам, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед государственным (муниципальным) органом, органом управления государственным внебюджетным фондом, казенным учреждением, Центральным банком Российской Федерации, иной организацией, действующей от имени Российской Федерации (на 74,0%) - в окружной бюджет в конце года поступили средства, взысканные по исполнительным документам и требованиям (претензиям), в уплату неустоек и пеней с подрядчиков за нарушение сроков исполнения обязательств по заключенным государственными контрактами на выполнение работ, оказание услуг для государственных нужд Ненецкого автономного округа;

- по платежам, уплачиваемые в целях возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам регионального или межмуниципального значения транспортными средствами, осуществляющими перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов план утвержден в сумме 6,0 тыс. рублей, поступлений нет - не работал весовой пост контроля. Трудно прогнозируемый источник доходов;

- по доходам от сумм пеней, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, подлежащие зачислению в бюджеты субъектов Российской Федерации по нормативу, установленному Бюджетным кодексом Российской Федерации, распределяемые Федеральным казначейством между бюджетами субъектов

Российской Федерации в соответствии с федеральным законом о федеральном бюджете (на 69,7%) - штрафы – это трудно прогнозируемый источник доходов;

- по субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию мероприятий, предусмотренных региональной программой переселения, включенной в Государственную программу по оказанию содействия добровольному переселению в Российскую Федерацию соотечественников, проживающих за рубежом (46,6%) – выплаты носят заявительный характер;

- по субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение реализации мероприятий по осуществлению единовременных компенсационных выплат учителям, прибывшим (переехавшим) на работу в сельские населенные пункты, либо рабочие поселки, либо поселки городского типа, либо города с населением до 50 тысяч человек (50,0%) – уменьшение численности получателей выплат с запланированной, социальные выплаты в основном носят заявительный характер.

Доходы окружного бюджета от перечисления части прибыли (дивидендов) иных организаций с государственным участием в капитале.

На территории Ненецкого автономного округа зарегистрировано шесть организаций с государственным участием в капитале. Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим субъектам Российской Федерации первоначально утверждены на 2023 год по четырем организациям в сумме 1 501,0 тыс. рублей, в том числе АО «Центр развития бизнеса Ненецкого автономного округа» - 513,0 тыс. рублей, АО «Мясопродукты» - 476,0 тыс. рублей; АО «Нарьян - Марский ОАО» - 382,0 тыс. рублей, АО «Ненецкая агропромышленная компания» - 130,0 тыс. рублей.

ООО «Ненецкая формация» и АО «Ненецкая нефтяная компания» дивиденды по итогам 2022 года не запланированы.

АО «Центр развития бизнеса Ненецкого автономного округа» по итогам 2022 года получена прибыль 998 тыс. рублей (998,0*25%). Решением ГОСА АО "ЦРБ НАО" от 20.06.23 № 1079 принято решение о выплате дивидендов в размере 249,5 тыс. рублей, в связи с этим план по доходам был уточнен.

АО "Ненецкая агропромышленная компания" получена прибыль в размере 525,2 тыс. рублей. Решением ГОСА АО "НАК" от 29.06.23 № 1129 принято решение о выплате дивидендов в размере 131,3 тыс. рублей, план тоже был уточнен.

АО «Нарьян-Марский ОАО» по итогам 2022 года сработали с прибылью 40 475,0 тыс. рублей (40 475,0*25%). Решением ГОСА АО "Нарьян-Марский ОАО" от 29.06.23 №1130 принято решение выплатить дивиденды в размере 10 118,8 тыс. руб. в связи с этим план по доходам был уточнен.

АО «Мясопродукты» по итогам 2022 года сработали с прибылью 31 492,0 тыс. рублей. Решением ГОСА АО "Мясопродукты" от 16.06.23 № 1 принято решение дивиденды по результатам 2022 года не выплачивать, план по доходам был уточнен.

АО «Ненецкая нефтяная компания» в 2022 году получена прибыль в размере 251 138,0 тыс. рублей. Решением ГОСА АО "ННК" от 28.06.23 № 1123 принято решение дивиденды по результатам 2022 года не выплачивать.

ООО «Ненецкая формация» по итогам 2022 года получен убыток 770 тыс. рублей. Решением ГОСУ ООО "Ненецкая фармация" от 28.04.23 № 755 принято решение в связи с получением убытка прибыль не распределять.

Доходы, утвержденные на 2023 год в сумме 1 501,0 тыс. рублей, в законе НАО «Об окружном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов (в редакции от 5.12.2023 г. № 13-оз) увеличены на сумму 8 998,6 тыс. рублей.

Исполнено доходов в 2023 году в общей сумме 10 499,6 тыс. рублей, в том числе АО «Нарьян-Марский ОАО» - 10 118,8 тыс. рублей, АО "Ненецкая агропромышленная компания" – 131,3 тыс. рублей, АО «Центр развития бизнеса Ненецкого автономного округа» - 249,5 тыс. рублей.

Объем полученных доходов составил 0,05% в общей сумме налоговых, неналоговых доходов окружного бюджета.

Доходы окружного бюджета от отчислений части прибыли государственными унитарными предприятиями

На территории Ненецкого автономного округа зарегистрировано четыре государственных унитарных предприятий. Доходы от отчислений части прибыли государственными унитарными предприятиями Ненецкого автономного округа утверждены на 2023 год по двум ГУПам в общей сумме 292,0 тыс. рублей, в том числе ГУП НАО «Ненецкая компания электросвязи» - 250,0 тыс. рублей; ГУП НАО «Ненецкая коммунальная компания» - 245,0 тыс. рублей.

Из четырех предприятий с прибылью сработало три, это ГУП НАО «Нарьян-Марская электростанция», ГУП НАО «Ненецкая компания электросвязи», ГУП НАО «Ненецкая коммунальная компания». Уточненный план доходов окружного бюджета от отчислений части прибыли государственными унитарными предприятиями Ненецкого автономного округа составил 2 185,5 тыс. рублей (25,0%) от размера чистой прибыли. Исполнено в сумме 348,0 тыс. рублей.

Главный администратор по ГУП НАО "Ненецкая коммунальная компания" включил в план на ноябрьскую сессию сумму платежа в размере 1 837,5 тыс. рублей, комиссия по управлению государственным имуществом НАО (заседание 05.12.2023 года) освободило данное предприятие от уплаты части прибыли в окружной бюджет в связи с тяжелым финансовым положением предприятия.

Объем полученных доходов составил 0,002% в общей сумме налоговых, неналоговых доходов окружного бюджета.

Информация в разрезе государственных унитарных предприятий Ненецкого автономного округа представлена в виде таблицы.

(тыс. рублей)

Наименование ГУПа	Планируемая чистая прибыль (убыток)	Утвержденный план	Чистая прибыль (убыток)	Уточненный план	Исполнено
Всего поступлений		292,0		2 185,5	348,0
Государственное унитарное предприятие Ненецкого автономного округа «Нарьян-Марская электростанция»	-18 489,0	0,0	174,0	43,5	43,5
Государственное унитарное предприятие Ненецкого автономного округа «Ненецкая компания электросвязи»	1 000,0	250,0	1 218,0	304,5	304,5
Государственное унитарное предприятие Ненецкого автономного округа «Ненецкая коммунальная компания»	168,0	42,0	7 350,0	1 837,5	0,0
Государственное унитарное предприятие Ненецкого автономного округа «Нарьян-Мардорремстрой»	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Доходы от платных услуг, оказываемых казенными учреждениями

В соответствии с Бюджетным Кодексом Российской Федерации доходы от платных услуг, оказываемых казенными учреждениями субъектов Российской Федерации относятся к неналоговым доходам и зачисляются в бюджеты субъектов Российской Федерации по нормативу 100 процентов.

В 2023 году функционировало 16 государственных казенных учреждений, из них в 2023 году в соответствии с утвержденными Уставами платные услуги оказывали только пять учреждений. План по доходам окружного бюджета от платных услуг, оказываемых казенными учреждениями, в 2023 году был утвержден в общей сумме 7 560,2 тыс. рублей, в том числе КУ НАО «Поисково-спасательная служба» - 1 375,1 тыс. рублей, КУ НАО «Станция по борьбе с болезнями животных» - 6 000,0 тыс. рублей, КУ НАО «Ненецкий информационно-аналитический центр» – 35,0 тыс. рублей, КУ

НАО «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг» – 147,6 тыс. рублей, КУ НАО «Центр природопользования и охраны окружающей среды» - 2,5 тыс. рублей.

Уточненный план доходов от платных услуг составил в общей сумме 9 135,9 тыс. рублей, в том числе КУ НАО «Поисково-спасательная служба» - 1848,2 тыс. рублей, КУ НАО «Станция по борьбе с болезнями животных» - 7 100 тыс. рублей, КУ НАО «Центр природопользования и охраны окружающей среды» - 5,1 тыс. рублей, КУ НАО «Ненецкий информационно-аналитический центр» - 51,0 тыс. рублей, КУ НАО «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг» - 131,6 тыс. рублей. Исполнено в сумме 9 780,3 тыс. рублей.

Объем полученных доходов составил 0,04% в общей сумме налоговых, неналоговых доходов окружного бюджета.

(тыс. рублей)

Казенное учреждение	Главный администратор доходов	Уточненный план на 2023 год	Исполнено	% исп.
Всего доходов от платных услуг		9 135,9	9 780,3	107,1
КУ НАО «Поисково-спасательная служба»	Управление гражданской защиты и обеспечения пожарной безопасности Ненецкого автономного округа	1 848,2	1 919,5	103,9
КУ НАО «Станция по борьбе с болезнями животных»	Департамент внутреннего контроля и надзора НАО.	7 100,0	7 582,0	106,8
КУ НАО «Ненецкий информационно-аналитический центр»	Департамент цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Ненецкого автономного округа	131,6	219,2	166,6
КУ НАО «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг»		51,0	53,2	104,3
КУ НАО «Центр природопользования и охраны окружающей среды»	Департамент природных ресурсов, экологии и агропромышленного комплекса Ненецкого автономного округа	5,1	6,4	125,5

Прочие неналоговые доходы.

Поступление платежей на социально-экономическое развитие округа от предприятий-недропользователей в соответствии с Соглашениями о сотрудничестве между Администрацией Ненецкого автономного округа и нефтяными компаниями.

Прогноз платежей на социально-экономическое развитие округа на 2023 год утвержден в сумме 29787,1 тыс. рублей, в том числе ООО «ЗАРУБЕЖНЕФТЬ-добыча Харьяга» - 28 787,1 тыс. рублей, ОАО «Татнефть» имени В.Д. Шашина - 1 000,0 тыс. рублей, исходя из курса долл. США по отношению к рублю в размере 68,30.

В связи с заключением в 2023 году Дополнительных Соглашений об участии социально-экономических развития НАО с предприятиями-недропользователями план поступлений платежей в окружной бюджет был увеличен на сумму 12 910,1 тыс. рублей и составил 42 697,2 тыс. рублей.

Без внесения сумм в закон об окружном бюджете дополнительно в декабре 2023 года поступили в бюджет суммы в размере 2 016,1 тыс. рублей от нефтяных компаний.

Поступило в окружной бюджет платежей на социально-экономическое развитие Ненецкого автономного округа в общей сумме 44 697,1 тыс. рублей, в том числе от ООО «ЗАРУБЕЖНЕФТЬ-добыча Харьяга» - 34 247,0 тыс. рублей, ПАО «Татнефть» имени В.Д.Шашина - 1 000 тыс. рублей, ООО «ПЕТРОСАХ ЭНЕРДЖИ» (за АО «Арктикнефть») – 4 000,0 тыс. рублей, ООО «НГК «ГОРНЫЙ» - 1 050,0 тыс. рублей, ООО «ГОРНЫЙ ЭКСПЛОРЭЙШН» - «минус» 50,0 тыс. руб., ООО «СК «РУСВЬЕТПЕТРО» - 4 450,1 тыс. рублей.

Объем полученных доходов составил 0,2% в общей сумме налоговых, неналоговых доходов окружного бюджета.

Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления за 2023 год составили – 3 526 408,5 тыс. рублей или 97,4% к уточненному объему безвозмездных поступлений на 2023 год. Доля безвозмездных поступлений составила в 2023 году 13,3% к общим доходам окружного бюджета. В составе безвозмездных поступлений основную долю составили межбюджетные трансферты из федерального бюджета – 95,6% в общей сумме 3 370 834,6 тыс. рублей.

(тыс.рублей)

	Утверждено на 2023 год	Уточненный план на 2023 год	Исполнено на 01.01.2024	% исп.	Доля в %
Доходы - всего, в т.ч.	23 710 563,3	26 416 350,7	26 602 054,8	100,7	100
Безвозмездные поступления, в т.ч.	3 777 211,4	3 621 709,4	3 526 408,5	97,4	13,3
- из федерального бюджета	3 489 550,5	3 374 254,8	3 370 834,5	99,9	12,7
дотации	150 197,0	230 682,2	230 682,2	100,0	0,87
субсидии	1 193 326,8	1 163 605,8	1 162 650,6	99,9	4,37
субвенции	149 516,1	153 474,4	152 014,7	99,0	0,57
иные межбюджетные трансферты	1 996 510,6	1 826 492,4	1 825 487,0	99,9	6,86

Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций, в т.ч.	287 660,9	26 756,6	-81 306,0	-303,9	-0,30
- безвозмездные поступления в бюджеты субъектов Российской Федерации от публично-правовой компании "Фонд развития территорий" на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства	287 660,9	0,0	-106 081,4		
-безвозмездные поступления в бюджеты субъектов Российской Федерации от публично-правовой компании "Фонд развития территорий" на обеспечение мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры		20 700,0	18 718,8		
-прочие безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций в бюджеты субъектов Российской Федерации		6 056,6	6 056,6		
- предоставление негосударственными организациями грантов для получателей средств бюджетов субъектов Российской Федерации	0,0	12 000,0	11 912,1	99,3	0,04
-прочие безвозмездные поступления	0,0	55 589,5	65 321,9	117,5	0,25

1. Безвозмездные поступления из федерального бюджета составили – 3 370 834,6 тыс. рублей или 99,9% к уточненному плану в сумме 3 374 254,8 тыс. рублей.

Доля средств, поступивших из федерального бюджета в 2023 году, в общей сумме доходов окружного бюджета составила 12,7%.

2. Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций в бюджеты субъектов Российской Федерации в общей сумме «минус» 81 306,0 тыс. рублей или «минус» 303,9% к утвержденному плану на 2023 год в сумме 26 756,6 тыс. рублей, в том числе безвозмездные поступления в бюджеты субъектов Российской Федерации от публично-правовой компании "Фонд развития территорий" на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства в сумме «минус» 106 081,4 тыс. рублей, безвозмездные поступления в бюджеты субъектов Российской Федерации от публично-правовой компании

"Фонд развития территорий" на обеспечение мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры в сумме 18 718,8 тыс. рублей, прочие безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций в бюджеты субъектов Российской Федерации в сумме 6 056,6 тыс. рублей.

3. Безвозмездные поступления от негосударственных организаций в бюджеты субъектов Российской Федерации (предоставление негосударственными организациями грантов для получателей средств бюджетов субъектов Российской Федерации) в сумме 11 912,1 тыс. рублей или 99,3% к утвержденному плану на 2023 год.

4. Прочие безвозмездные поступления в бюджеты субъектов Российской Федерации (платежи на социально-экономическое развитие округа и пожертвование) составили в сумме 65 321,9 тыс. рублей или в 17,5 % к уточненному плану, в том числе:

- доходы в соответствии с Протоколом № 15 от 24.11.2021 к Соглашению о сотрудничестве между Администрацией НАО и ООО "Совместная Компания "РУСВЬЕТПЕТРО" от 25.02.2009 о реализации мероприятия в 2023 году "Капитальный ремонт здания "Молодежного центра" в сумме 54 497,4 тыс. рублей;

- доходы в рамках исполнения протокола №9 на 2022 год к Соглашению о взаимодействии в области социально-экономического развития между Администрацией НАО и ООО "Нефтегазовая компания "Развитие Регионов" от 24.04.2014, согласно ПП от 02.05.2023 № 202 в сумме 1 032,1 тыс. рублей;

- пожертвование денежных средств от ООО "ВАРАНДЕЙСКИЙ ТЕРМИНАЛ" для ГКОУ НАО "Ненецкая СКШИ" по Договору N 2023030098 от 10.11.23 в сумме 60,0 тыс. рублей;

- в области социально-экономического развития НАО в декабре 2023 года выделены целевые средства на финансирование мероприятий "Устройство пункта контроля за дорожным движением в районе п. Харьягинский на автодороге" по Протоколу №16 от 30.12.22 к Соглашению о сотрудничестве от 25.02.09 в сумме 9 732,4 тыс. рублей.

5. Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, составили в общей сумме 218 315,3 тыс. рублей, или 104,0% к уточненному плану, в том числе:

- от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет – 187 300,7 тыс. рублей по главным администраторам доходов;

- от возврата иными организациями остатков субсидий прошлых лет – 24 532,9 тыс. рублей;

- от возврата прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных образований – 6 481,7 тыс. рублей.

Доля средств, поступивших от возврата доходов бюджетами бюджетной системы Российской Федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в 2023 году, в общей сумме доходов окружного бюджета составила 0,82%.

6. Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составил «минус» 58 669,3 тыс. рублей (возврат в федеральный бюджет).

Налоговые доходы, собираемые на территории Ненецкого автономного округа и распределяемые в соответствии с Договором с Архангельской областью

КБК доходов	Наименование КБК	Сумма, зачисленная в бюджет Архангельской области за 2023 год (тыс. руб.)	Сумма, зачисленная в окружной бюджет за 2023 год (тыс. руб.)	Норматив зачисления в областной бюджет (Договор от 05.06.2014) (%)	Норматив зачисления в окружной бюджет (Договор от 05.06.2014) (%)
Всего		7 459 835,0	5 198 981,3		
182 1 01 01010 00 0000 110	Налог на прибыль организаций	3 766 736,7	2 028 242,8	65	35
182 1 01 01020 01 0000 110	Налог на прибыль организаций при СРП	1 586 833,8	1 180 899,6	43	32
182 1 01 02000 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц	1 862 819,7	1 855 563,2		
000 1010201001 0000 110	Налог на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент, за исключением доходов, в отношении которых исчисление и уплата налога осуществляются в соответствии со статьями 227, 227.1 и 228 Налогового кодекса Российской Федерации	1 809 049,3	1 809 049,3	35	35
000 1010202001 0000 110	Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных от осуществления деятельности физическими лицами, зарегистрированными в качестве индивидуальных предпринимателей, нотариусов, занимающихся частной практикой, адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты, и других лиц, занимающихся частной практикой в соответствии со статьей 227 Налогового кодекса Российской Федерации	605,6	605,6	35	35

000 1010203001 0000 110	Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового кодекса Российской Федерации	10 835,7	10 835,7	35	35
182 1 01 02040 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц в виде фиксированных авансовых платежей с доходов, полученных физическими лицами, являющимися иностранными гражданами, осуществляющими трудовую деятельность по найму на основании патента в соответствии со статьей 227.1 Налогового кодекса РФ	10 884,8	3 628,3	75	25
182 1 01 02080 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 000 000 рублей (за исключением налога на доходы физических лиц с сумм прибыли контролируемой иностранной компании, в том числе фиксированной прибыли контролируемой иностранной компании)	20 822,2	20 822,2	30,5	30,5
182 1 01 02100 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц с сумм прибыли контролируемой иностранной компании, полученной физическими лицами, признаваемыми контролирующими лицами этой компании, за исключением уплачиваемого в связи с переходом на особый порядок уплаты на основании подачи в налоговый орган соответствующего уведомления (в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей)	0,0	0,0	30,5	30,5
182 1 01 02130 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов (в части суммы налога, не превышающей 650 000 рублей)	4 206,5	4 206,5	35	35

182 1 01 02140 01 0000 110		Налог на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов (в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей)	6 415,6	6 415,6	30,5	30,5
182 1 03 02100 00 0000 000		Акцизы на пиво, производимое на территории Российской Федерации	2 631,5	2 631,5	50	50
182 1 03 02330 00 0000 000		Акцизы на средние дистилляты, производимое на территории Российской Федерации	0,0	0,0	100	
182 1 05 00000 00 0000 000		Налоги на совокупный доход	109 169,1	0,0	50	0
182 1 05 01000 00 0000 110		Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	105 419,1	0,0	50	0
182 1 05 03000 01 0000 110		Единый сельскохозяйственный налог	0,0	0,0		
182 1 05 06000 00 0000 110		Налог на профессиональный доход	3 750,0		100,0	
182 1 07 00000 00 0000 000		Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	128 469,1	128 469,1		
182 1 07 01020 01 0000 110		Налог на добычу общераспространенных полезных ископаемых	9 763,6	9 763,6	50	50
182 1 07 02020 01 0000 110		Регулярные платежи за добычу полезных ископаемых (роялти) при выполнении соглашений о разделе продукции в виде углеводородного сырья, за исключением газа горючего	111 177,3	111 177,3	2,5	2,5
182 1 07 04010 01 0000 110		Сбор за пользование объектами животного мира	111,5	111,5	50	50
182 1 07 04020 01 0000 110 1 07 04030 01 0000 110	182	Сбор за пользование объектами водных биологических ресурсов	7 416,7	7 416,7	40	40
000 1 08 00000 00 0000 000		Государственная пошлина	3 175,1	3 175,1		
000 1 08 02020 01 0000 110		Государственная пошлина по делам, рассматриваемым конституционными (уставными) судами субъектов Российской Федерации	0	0	50	50

000 1 08 06000 01 8000 110	Государственная пошлина за совершение действий, связанных с приобретением гражданства Российской Федерации или выходом из гражданства Российской Федерации, а также с въездом в Российскую Федерацию или выездом из Российской Федерации	19,0	19,0	25	25
000 1 08 07010 01 8000 110	Государственная пошлина за государственную регистрацию юридического лица, физических лиц в качестве индивидуальных предпринимателей, изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, за государственную регистрацию ликвидации юридического лица и другие юридически значимые действия	0,0	0,0	25	25
000 1 08 07020 01 8000 110	Государственная пошлина за государственную регистрацию прав, ограничений (обременений) прав на недвижимое имущество и сделок с ним	1 792,1	1 792,1	25	25
000 1 08 07082 01 0000 110	Государственная пошлина за совершение действий, связанных с лицензированием, с проведением аттестации в случаях, если такая аттестация предусмотрена законодательством РФ, зачисляемая в бюджеты субъектов РФ	1 241,0	1 241,0	50	50
000 1 08 07100 01 8000 110	Государственная пошлина за выдачу и обмен паспорта гражданина Российской Федерации	83,3	83,3	25	25
000 1 08 07141 01 8000 110	Государственная пошлина за государственную регистрацию транспортных средств и иные юридически значимые действия уполномоченных федеральных государственных органов, связанные с изменением и выдачей документов на транспортные средства, регистрационных знаков, водительских удостоверений	9,9	9,9	25	25

000 1 08 07172 01 0000 110	Государственная пошлина за выдачу органом исполнительной власти субъекта РФ специального разрешения на движение по автомобильным дорогам транспортных средств, осуществляющих перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов, зачисляемая в бюджеты субъектов РФ	0	0	50	50
000 1 08 07310 01 8000 110	Государственная пошлина за повторную выдачу свидетельства о постановке на учет в налоговом органе	3,8	3,8	25	25
000 1 08 07340 01 0000 110	Государственная пошлина за выдачу свидетельства о государственной аккредитации региональной спортивной федерации	7,5	7,5	50	50
000 1 08 07380 01 0000 110	Государственная пошлина за действия органов исполнительной власти субъектов РФ, связанные с государственной аккредитацией образовательных учреждений, осуществляемой в пределах переданных полномочий РФ в области образования	13,5	13,5	50	50
000 1 08 07390 01 0000 110	Государственная пошлина за действия органов исполнительной власти субъектов РФ по проставлению апостиля на документах государственного образца об образовании, об ученых степенях и ученых званиях в пределах переданных полномочий Российской Федерации в области образования	5,0	5,0	50	50
000 1 08 07400 01 0000 110	Государственная пошлина за действия уполномоченных органов субъектов РФ, связанные с лицензированием предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами	0	0	50	50
000 1 08 07510 01 0000 110	Государственная пошлина за совершение уполномоченным органом исполнительной власти субъектов Российской Федерации юридически значимых действий, связанных с	0	0	50	50

	государственной регистрацией аттракционов, зачисляемая в бюджеты субъектов Российской Федерации				
--	---	--	--	--	--

***Исполнение доходов в разрезе главных администраторов
доходов окружного бюджета***

В соответствии с приложением 2 закона Ненецкого автономного округа от 22.12.2022 № 372-оз «Об окружном бюджете на 2023 года на плановый период 2024 и 2025 годов» 16 органов государственной власти Ненецкого автономного округа являлись главными администраторами доходов окружного бюджета.

Исполнение за 2023 год в разрезе главных администраторов доходов представлено в следующей таблице:
(тыс. рублей)

Наименование главного администратора доходов окружного бюджета		Уточненный план на 2021 год	Исполнено	% исп.
001	Собрание депутатов Ненецкого автономного округа	6 064,8	5 542,5	91,4
002	Счетная палата Ненецкого автономного округа	136,0	98,0	72,1
005	Управление имущественных и земельных отношений Ненецкого автономного округа	18 138,5	17 575,9	96,9
006	Департамент финансов и экономики Ненецкого автономного округа	866 951,6	1 076 212,6	124,1
007	Управление гражданской защиты и обеспечения пожарной безопасности Ненецкого автономного округа	2 378,3	2 474,3	104,0
008	Управление по государственному регулированию цен (тарифов) Ненецкого автономного округа	0,0	0,0	0,0
009	Департамент цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Ненецкого автономного округа	29 166,9	29 534,8	101,3
010	Департамент образования, культуры и спорта Ненецкого автономного округа	382 098,3	389 866,1	102,0
012	Аппарат Администрации Ненецкого автономного округа	85 299,6	87 466,7	102,5
014	Управление государственного заказа Ненецкого автономного округа	0,0	0,0	0,0
016	Избирательная комиссия Ненецкого автономного округа	0,0	0,0	0,0
019	Департамент природных ресурсов, экологии и агропромышленного комплекса Ненецкого автономного	82 981,6	85 393,5	102,9

	округа			
020	Департамент строительства, жилищно-коммунального хозяйства, энергетики и транспорта Ненецкого автономного округа	2 219 579,4	2 125 419,7	95,8
026	Департамент внутреннего контроля и надзора Ненецкого автономного округа	22 040,8	18 605,3	84,4
027	Департамент здравоохранения, труда и социальной защиты населения Ненецкого автономного округа	590 237,0	596 185,1	101,0
028	Департамент внутренней политики Ненецкого автономного округа	20 171,6	19 782,2	98,1

Анализ исполнения бюджета по расходам

Расходная часть Консолидированного бюджета Ненецкого автономного округа и Территориального фонда обязательного медицинского страхования Ненецкого автономного округа за 2023 год (без учета внутренних оборотов), исполнена на 95,0 процента в сумме 32 521 967,3 тыс. рублей при плане 32 228 245,2 тыс. рублей, в том числе:

- расходная часть Территориального фонда обязательного медицинского страхования Ненецкого автономного округа за 2023 год исполнена на 96,0 процента в сумме 2 523 214,1 тыс. рублей (в том числе внутренние обороты составили 31 294,7 тыс. рублей) при плановых назначениях 2 629 059,9 тыс. рублей (в том числе внутренние обороты составили 31 294,7 тыс. рублей);

-расходная часть Консолидированного бюджета Ненецкого автономного округа (без учета внутренних оборотов) исполнена на 94,9 процента в сумме 30 030 047,7 тыс. рублей при плане 31 630 479,9 тыс. рублей.

Расходная часть окружного бюджета Ненецкого автономного округа за 2023 год исполнена на 95,6 процента в сумме 27 623 761,3 тыс. руб. при уточнённом плане 28 881 302,0 тыс. руб.

Наибольший удельный вес в структуре расходов бюджета Ненецкого автономного округа занимают расходы по разделам: «Национальная экономика» - 25,6 процента и «Образование» - 22,9 процента.

Структура расходов окружного бюджета и исполнение в разрезе разделов и подразделов бюджетной классификации расходов за 2023 год представлены в виде следующей таблицы:

Наименование	Раздел	Подраздел	Окружной бюджет		% исп.
			Уточненный план на 2022 год	Исполнено на 01.01.2023	

			(сводная бюджетная ропись)		
ВСЕГО РАСХОДОВ			28 881 302,0	27 623 761,3	95,6
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	01		1 860 664,06	1 515 269,69	81,44
<i>Доля в общем объеме расходов, %</i>	<i>01</i>		<i>6,44</i>	<i>5,49</i>	
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	01	02	7 554,60	7 552,29	99,97
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	01	03	221 162,00	215 355,57	97,37
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	01	04	328 071,80	327 806,68	99,92
Судебная система	01	05	37 751,60	37 573,15	99,53
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	01	06	189 249,80	188 981,57	99,86
Обеспечение проведения выборов и референдумов	01	07	109 951,30	108 786,97	98,94
Международные отношения и международное сотрудничество	01	08	368,00	368,00	100,00
Резервные фонды	01	11	172 723,00	0,00	0,00
Другие общегосударственные вопросы	01	13	793 831,96	628 845,46	79,22
НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	02		237 442,97	237 442,97	100,00
<i>Доля в общем объеме расходов, %</i>	<i>02</i>	<i>03</i>	<i>0,82</i>	<i>0,86</i>	
Мобилизационная и вневойсковая подготовка	02	03	237 442,97	237 442,97	100,00
НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	03		398 321,86	375 294,18	94,22
<i>Доля в общем объеме расходов, %</i>	<i>03</i>		<i>1,38</i>	<i>1,36</i>	
Гражданская оборона	03	09	56 510,40	54 689,51	96,78
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	03	10	290 345,60	278 487,45	95,92
Миграционная политика	03	11	255,56	122,03	47,75
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	03	14	51 210,30	41 995,19	82,01
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	04		7 315 687,54	7 078 700,05	96,76
<i>Доля в общем объеме расходов, %</i>	<i>04</i>		<i>25,33</i>	<i>25,63</i>	
Общеэкономические вопросы	04	01	333 546,00	329 625,73	98,82

Воспроизводство минерально-сырьевой базы	04	04	0,00	0,00	
Сельское хозяйство и рыболовство	04	05	884 455,50	877 522,87	99,22
Водное хозяйство	04	06	5 915,70	5 915,70	100,00
Лесное хозяйство	04	07	17 710,30	17 556,83	99,13
Транспорт	04	08	1 181 589,90	1 158 498,98	98,05
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04	09	3 496 837,90	3 308 804,49	94,62
Связь и информатика	04	10	553 925,88	551 126,92	99,49
Прикладные научные исследования в области национальной экономики	04	11	4 482,60	4 137,71	92,31
Другие вопросы в области национальной экономики	04	12	837 223,76	825 510,82	98,60
ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	05		4 318 516,25	3 947 508,10	91,41
<i>Доля в общем объеме расходов, %</i>	<i>05</i>		<i>14,95</i>	<i>14,29</i>	
Жилищное хозяйство	05	01	1 470 704,55	1 286 976,31	87,51
Коммунальное хозяйство	05	02	2 548 329,90	2 382 884,34	93,51
Благоустройство	05	03	169 833,20	155 900,16	91,80
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	05	05	129 648,60	121 747,29	93,91
ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	06		148 724,30	141 231,04	94,96
<i>Доля в общем объеме расходов, %</i>	<i>06</i>		<i>0,51</i>	<i>0,51</i>	
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	06	03	110 914,90	110 121,64	99,28
Прикладные научные исследования в области охраны окружающей среды	06	04	4 600,00	4 600,00	100,00
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	06	05	33 209,40	26 509,40	79,82
ОБРАЗОВАНИЕ	07		6 499 311,84	6 318 688,89	97,22
<i>Доля в общем объеме расходов, %</i>	<i>07</i>		<i>22,50</i>	<i>22,87</i>	
Дошкольное образование	07	01	1 580 066,98	1 578 118,84	99,88
Общее образование	07	02	3 696 795,51	3 522 482,79	95,28
Дополнительное образование детей	07	03	326 313,20	324 648,96	99,49
Среднее профессиональное образование	07	04	372 116,60	371 852,75	99,93
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	07	05	8 863,30	8 320,32	93,87
Молодежная политика	07	07	116 445,40	115 942,54	99,57
Другие вопросы в области образования	07	09	398 710,85	397 322,69	99,65
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	08		1 092 153,85	1 077 546,00	98,66
<i>Доля в общем объеме расходов, %</i>	<i>08</i>		<i>3,78</i>	<i>3,90</i>	
Культура	08	01	1 091 995,15	1 077 387,30	98,66
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	08	04	158,70	158,70	100,00
ЗДРАВООХРАНЕНИЕ	09		1 832 017,38	1 827 909,41	99,78
<i>Доля в общем объеме расходов, %</i>	<i>09</i>		<i>6,34</i>	<i>6,62</i>	
Стационарная медицинская помощь	09	01	405 688,20	405 688,20	100,00

Амбулаторная помощь	09	02	546 086,60	546 086,60	100,00
Скорая медицинская помощь	09	04	334 511,80	334 511,80	100,00
Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов	09	06	14 826,20	14 826,20	100,00
Другие вопросы в области здравоохранения	09	09	530 904,58	526 796,61	99,23
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	10		4 230 797,88	4 158 245,55	98,29
Доля в общем объеме расходов, %	10		14,65	15,05	
Пенсионное обеспечение	10	01	255 336,20	254 655,68	99,73
Социальное обслуживание населения	10	02	465 947,78	465 167,06	99,83
Социальное обеспечение населения	10	03	2 185 634,04	2 136 027,26	97,73
Охрана семьи и детства	10	04	1 296 192,26	1 281 047,14	98,83
Другие вопросы в области социальной политики	10	06	27 687,60	21 348,41	77,10
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	11		482 815,82	482 815,66	100,00
Доля в общем объеме расходов, %	11		1,67	1,75	
Массовый спорт	11	02	413 180,02	413 179,86	100,00
Спорт высших достижений	11	03	69 635,80	69 635,80	100,00
СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	12		193 802,00	193 519,61	99,85
Доля в общем объеме расходов, %	12		0,67	0,70	
Телевидение и радиовещание	12	01	117 001,10	116 945,21	99,95
Периодическая печать и издательства	12	02	76 800,90	76 574,40	99,71
ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО (МУНИЦИПАЛЬНОГО) ДОЛГА	13		23 785,00	23 785,00	100,00
Доля в общем объеме расходов, %	13	01	0,08	0,09	
Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга	13	01	23 785,00	23 785,00	100,00
МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	14		247 261,20	245 805,16	99,41
Доля в общем объеме расходов, %	14		0,86	0,89	
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	14	01	222 331,20	222 331,20	100,00
Прочие межбюджетные трансферты общего характера	14	03	24 930,00	23 473,96	94,16

Основная доля не освоенных средств окружного бюджета сложилась по следующим причинам:

- по мероприятию «Реконструкция автомобильной дороги по ул. Заводская в г. Нарьян-Маре» не освоено 73,9 млн. рублей в связи с отставанием подрядчика от графика производства работ по муниципальному контракту, а также нарушением сроков и качества предоставления исполнительной документации за фактически выполненные работы;
- по мероприятию «Реконструкция автомобильной дороги по пер. Озерный» не освоено 36,8 млн. рублей в связи с корректировкой сметной документации по причине увеличения стоимости отдельных строительных материалов в ходе

исполнения контракта. Работы по контракту выполнены на 99 %, но не приняты. В настоящее время проводится повторная государственная экспертиза в части определения достоверности сметной стоимости;

- по мероприятию «Приобретение жилых помещений, в том числе путем участия в долевом строительстве» не освоено 43,2 млн. рублей в связи с тем, что в рамках программы переселения планировалось приобрести 22 жилых помещения в сданном многоквартирном доме, фактически собственником реализовано для нужд округа 17 жилых помещений;

- в рамках реализации Регионального проекта Ненецкого автономного округа "Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда" не освоено 79,6 млн. рублей. Неиспользованный остаток средств поддержки ППК «Фонд развития территорий» с учетом софинансирования из окружного бюджета по результатам реализации этапа переселения из ветхого и аварийного жилья, из него подтверждена потребность в размере 56 069,6 тыс. руб. на переселение граждан, в отношении которых по состоянию на 01.01.2024 в судебном производстве находятся незавершенные дела (расселены по непредвиденным обстоятельствам);

- по обеспечению мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов, осуществляемых за счёт средств окружного бюджета не освоено 58,5 млн. рублей. Экономия по результатам выполненных работ по капитальному ремонту многоквартирных домов, в том числе за счет отказа собственников жилых помещений в проведении работ по капитальному ремонту;

- по мероприятию "Государственная поддержка организаций жилищно-коммунального комплекса предоставляющих коммунальные ресурсы с учетом предельных индексов изменения размера платы граждан за коммунальные услуги" не освоено 60,4 млн. рублей. В плановом расчете объем потребления тепловой энергии и твердого топлива населением заложен в большем объеме, чем фактически потреблено в 2023 году, в том числе за счет более теплых погодных условий как в зимний, так и в летний период. Кроме того, сумма субсидии скорректировалась в результате снижения экономически обоснованного тарифа на уголь для населения;

- по мероприятию "Строительство и реконструкция объектов тепло- и электроснабжения" ассигнования не освоены в связи с отсутствием обосновывающих документов для оплаты по заключенному государственному контракту на строительство котельной в п. Искателей;

- по мероприятию "Поддержка мероприятий по благоустройству территорий муниципальных образований" не освоено 13,9 млн. рублей в связи с уменьшением цен по двум муниципальным контрактам в конце финансового года;

- в рамках реализации Регионального проекта Ненецкого автономного округа "Современная школа" не освоено 117,3 млн. рублей в связи с отставанием подрядчика от графика работ по государственному контракту на выполнение работ по строительству объекта «Школа-сад в п. Нельмин-Нос Ненецкого автономного округа» по причине корректировки проектной документации;

- в рамках реализации специального инфраструктурного проекта за счёт средств окружного бюджета не освоено 45,2 млн. рублей. Финансирование планировалось направить на оплату работ по ГК на капитальные ремонты государственного казенного учреждения общеобразовательной организации Запорожской области "Великознаменская

средняя общеобразовательная школа №1" Васильевского района, государственного казенного учреждения общеобразовательная организация Запорожской области "Днепровская средняя общеобразовательная школа №2" Васильевского района, государственного казенного учреждения общеобразовательная организация Запорожской области "Средняя общеобразовательная школа №3" г. Каменка-Днепровская . Срок исполнения - 31.10.2023. На конец года работы к оплате не предъявлялись в связи с длительной процедурой приёмки работ. В начале 2024 года работы оплачены;

- в рамках проведения мероприятий по ликвидации накопленного экологического вреда на территории Ненецкого автономного округа неисполнение связано с тем, что в процессе прохождения государственной экологической экспертизы федерального уровня комиссией Росприроднадзора были выявлены замечания к проектной документации, являющейся исходной информацией для разработки материалов ОВОС по государственному контракту на выполнение работ «Разработка материалов оценки воздействия на окружающую среду по объекту «Ликвидация накопленного вреда на территории и акватории поселка Амдерма Ненецкого автономного округа», несмотря на наличие положительного согласования Росприроднадзора по проектной документации от 11.12.2020 № АА-10-02-32/34841.

Согласно техническому заданию в обязанности Подрядчика не входила корректировка проектной документации, в связи с чем требование об устранении Подрядчиком в полном объеме замечаний экспертов является избыточным.

Таким образом, учитывая тот факт, что в бюджете Ненецкого автономного округа на 2023 год отсутствуют бюджетные ассигнования на увеличение стоимости цены государственного контракта на корректировку проектной документации, являющееся основанием для продления государственного контракта, на основании письма ООО "ЮГТЕХНОИНЖИНИРИНГ" от 09.11.2023 № А-12, принято решение о расторжении государственного контракта по согласованию сторон (Соглашение о расторжении государственного контракта подписано сторонами 10.11.2023). Таким образом, в 2023 году не освоены средства в объеме 6,7 млн.руб.

*Информация о показателях исполнения бюджета, не отраженная
в форме Сведения об исполнении бюджета (ф. 0503164)*

Сведения об исполнении бюджета за 2023 год представлены в форме 0503164 "Отчет об исполнении бюджета".

Пояснения о причинах отклонения от планового процента исполнений по расходам (менее 95 процентов исполнения) в которых указаны "иные причины":

01 20245142020000150 межбюджетные трансферты из федерального бюджета на содержание членов Совета Федерации и их помощников начислялись под фактическую потребность, расходы были сокращены в связи с окончанием полномочий сенатора и назначением нового сенатора, изменилось количество помощников с 3 до 2;

002 11601242010000140 прогноз поступлений сумм штрафов по результатам рассмотрения дел об административных правонарушениях мировыми судьями, возбужденных должностными лицами Счётной палаты НАО, не скорректирован в связи с поздним вступлением в силу постановлений по делам об административных правонарушениях (в 4 квартале 2023 года);

005 11107012020000120 в связи с принятием решения об освобождении ГУП НАО "Ненецкая коммунальная компания" от перечисления части прибыли за 2022 год (протокол КУГИ от 05.12.2023 № 17);

006 20225527020000150 бюджетные ассигнования в 2023 году были включены в закон НАО «Об окружном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» на основании письма Министерства экономического развития РФ от 20.10.2023 № 38409-ТИ/Д13и в сумме 21 955 100,00 рублей, а соглашение заключено на 16 061 300,00 руб., а также конкурс по предоставлению грантов субъектам МСП объявлялся два раза, но количество поступивших заявок оказалось меньше плана;

009 11601073010000140, 009 11601133010000140, 009 11601153010000140, 009 11601193010000140 в связи с фактическим поступлении административных штрафов, постановления о наложении которых вынесены мировыми судьями;

010 10807340011000110 государственная пошлина за выдачу свидетельства о государственной аккредитации региональной спортивной федерации - 75%. Причина отклонения фактических показателей от плановых: Заявительный характер;

010 10807380011000110 государственная пошлина за действия органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, связанные с государственной аккредитацией образовательных учреждений, осуществляемой в пределах переданных полномочий Российской Федерации в области образования - 87,1%. Причина отклонения фактических показателей от плановых: Заявительный характер;

010 11601063019000140 административные штрафы, установленные Главой 6 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на здоровье, санитарно-эпидемиологическое благополучие населения и общественную нравственность – 82,4%. Причина отклонения фактических показателей от плановых: Отсутствие нарушений;

010 11601073010027140 административные штрафы, установленные Главой 6 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на здоровье, санитарно-эпидемиологическое благополучие населения и общественную нравственность – 82,4%. Причина отклонения фактических показателей от плановых: Отсутствие нарушений;

010 11601203019000140 административные штрафы, установленные Главой 20 Кодекса Российской Федерации об

административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на общественный порядок и общественную безопасность, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав – 70,8%. Причина отклонения фактических показателей от плановых: Отсутствие нарушений;

010 20225256020000150 субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на обеспечение реализации мероприятий по осуществлению единовременных компенсационных выплат учителям, прибывшим (переехавшим) на работу в сельские населенные пункты, либо рабочие поселки, либо поселки городского типа, либо города с населением до 50 тысяч человек – 50,0%. Причина отклонения фактических показателей от плановых: В рамках конкурсных процедур, проводимых в соответствии с приказом Департамента образования, культуры и спорта Ненецкого автономного округа (далее – Департамент) от 30.10.2019 № 80 «О реализации комплекса мероприятий по осуществлению единовременной компенсационной выплаты учителю («Земский учитель»)), объявлено 2 вакансии учителя математики в ГБОУ НАО «СШ № 3» и ГБОУ НАО «СШ № 4». По итогам конкурса заключен трудовой договор с одним из участников в ГБОУ НАО «СШ № 4». На должность учителя математики в ГБОУ НАО «СШ № 3» претенденты не заявили. Информация по всем конкурсным процедурам размещалась на портале «Земский учитель» <https://zemteacher.apkpro.ru/>, на сайте Департамента <https://doks.adm-nao.ru/> и на сайте регионального оператора <https://cronao.ru/>;

012 11602010020660140 штрафы, налагаемые административной комиссией СП «Тельвисочный сельсовет» ЗР НАО, в размере фактического поступления;

012 11602010020630140 штрафы, налагаемые административной комиссией СП «Пустозерский сельсовет» ЗР НАО, в размере фактического;

012 11602010020653140 штрафы, налагаемые административной комиссией МО «Городское поселение «Рабочий поселок Искателей» ЗР НАО, в размере фактического поступления;

019 10807082010000110 государственная пошлина за совершение действий, связанных с лицензированием, с проведением аттестации в случаях, если такая аттестация предусмотрена законодательством РФ, зачисляемая в бюджеты субъектов РФ, неполное освоение связано с отсутствием заявок на предоставление права пользования участками недр местного значения;

019 11202012010000120 разовые платежи за пользование недрами при наступлении определенных событий, оговоренных в лицензии, при пользовании недрами на территории РФ по участкам недр местного значения;

019 20235129020000150 субвенции бюджетам субъектов РФ на осуществление отдельных полномочий в области лесных отношений. БА 8 846 800 рублей снято 527 800 рублей (в части расходов) внесены изменения в сводную роспись в соответствии с решениями ДФЭ НАО – распоряжение от 26.12.2023 № 401, без внесения изменений в закон (решение) о бюджете на основании Уведомления Минфина от 22.12.2023 № 118-2023-2-006/001 о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющих целевое назначение на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов, где Федеральным агентством лесного хозяйства в соответствии с постановлением

Правительства РФ от 09.12.2017 №1496 «О мерах по обеспечению исполнения федерального бюджета» изменена сумма субвенций на минус 527 800 рублей. Не использована сумма 136 165,96 рублей по льготному проезду в отпуск, в связи переносом на 2024 год, экономия по ЕНП (страховые взносы), экономия по командировочным расходам;

020 20225082020000150 субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений" плановый объем 3 226 100,00 руб., кассовое исполнение 1 846 361,81 руб., неисполнение планового объема связано с невозможностью корректировки плана в конце отчетного периода, в соответствии с изменениями, внесенными в соглашение с Минстроем России, где сумма межбюджетного трансферта по соглашению составила 1 846 400,00 руб;

020 20302080020000150 безвозмездные поступления в бюджеты субъектов Российской Федерации от публично-правовой компании "Фонд развития территорий" на обеспечение мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры» плановый объем составил 20 700 000 руб., кассовое исполнение составило 18 718 800 руб. или 90,43%. Исполнение менее 95 % . Фактический объем работ по модернизации систем коммунальной инфраструктуры оказался меньше запланированного;

026 11502020020000140 заявительный характер оказания услуги;

026 10807082011000110 заявительный характер оказания услуги;

026 11105322020000120 Согласно соглашению об установлении сервитута земельного участка от 10.06.2023 между КУ НАО «СББЖ» и ГУП НАО «НKK» учреждение предоставило пользователю под объект «Газоснабжение. Наружные сети» право ограниченного пользования земельным участком площадью 42 кв. м. по адресу: г. Нарьян-Мар, проезд Ветеринарный, район КУ НАО «СББЖ».

В доход окружного бюджета от предоставления под объект «Газоснабжение. Наружные сети» право ограниченного пользования земельным участком поступило 233,15 рубля. Совместно с сектором доходов управления финансов Департамента финансов и экономики Ненецкого автономного округа было принято решение в план окружного бюджета установить 300 рублей, т.к. уточнение прогноза объемов поступлений в окружной бюджет по соответствующим видам (подвидам) доходов бюджета (в разрезе государственных учреждений и предприятий) на очередной финансовый год и плановый период осуществляется в тысячах рублей с одним десятичным знаком после запятой;

026 10807142011000110 заявительный характер оказания услуги;

026 11601133019000140 не в полном объеме взысканы наложенные административные штрафы;

027 20225163020000150 заключенно с Министерством труда РФ дополнительное соглашение от 18.12.2023 № 149-09-2023-145/1 на уменьшение суммы контракта до 6 858 600,00 р. В соответствии с п. 3 ст. 217 и пунктом 3 статьи 232

Бк РФ в конце 2023 года в соответствии с решениями руководителя финансового органа без внесения изменений в Закон об окружном бюджете на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годы в бюджетную роспись 2023 года вносились изменения. В том числе по целевой статье "Субсидии бюджетам на создание системы долговременного ухода за гражданами пожилого возраста и инвалидами" уменьшены бюджетные ассигнования с 25 072 700,00 руб. до 6 858 600,00 руб. Таким образом, с учетом вышеуказанных изменений исполнение составило 100,00 %;

027 20225086020000150 выплата носит заявительный характер;

027 20225404020000150 заключенно с Министерством труда РФ дополнительное соглашение от 28.12.2023 № 149-09-2020-414/9 на уменьшение суммы контракта до 4 251 000,00 р. В соответствии с пунктом 3 статьи 217 и п. 3 ст. 232 БК РФ в конце 2023 года в соответствии с решениями руководителя финансового органа без внесения изменений в Закон об окружном бюджете на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годы в бюджетную роспись 2023 года вносились изменения. В том числе по целевой статье "Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации на софинансирование расходов, связанных с оказанием государственной социальной помощи на основании социального контракта отдельным категориям граждан" уменьшены бюджетные ассигнования с 6 261 000,00 руб. до 4 251 000,00 руб. Таким образом, с учетом вышеуказанных изменений исполнение составило 99,87%;

027 20235290020000150 выплата носит заявительный характер;

028 11302992020000130 фактическое поступление прочих доходов от компенсации затрат бюджетов субъектов Российской Федерации меньше запланированных;

028 21802030020000150 фактическое поступление доходов бюджетов субъектов Российской Федерации от возврата иными организациями остатков субсидий прошлых лет меньше запланированных.

Информация о иных причинах отклонения от планового процента исполнения по расходам , отраженная по кодам представлена в ф. 0503160 т.13.

Информация о причинах отклонения от планового процента исполнения по расходам , отраженная по кодам представлена в ф. 0503164 раздел.2.

Государственный внутренний долг

Государственный внутренний долг Ненецкого автономного округа по состоянию на 01.01.2024 г. составил 665 000 тыс. рублей. Государственный долг Ненецкого автономного округа по отношению к объему по состоянию на 01.01.2023 г. уменьшился на 200 000 тыс. рублей.

Верхний предел государственного внутреннего долга Ненецкого автономного округа на 2023 год, установленный частью 2 ст.5 закона «Об окружном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов», не

превышен.

Отношение объема государственного долга Ненецкого автономного округа к объему доходов окружного бюджета без учета безвозмездных поступлений по состоянию на 01.01.2024 г. составил 2,8 %.

Общий объем привлечения и погашения долговых обязательств в 2023 году приведен в таблице:

(тыс.руб)

Вид заимствований	Закон НАО «Об окружном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» от 22.12.2022 г. № 372-оз (в ред. от 05.12.2023)	Исполнение по состоянию на 01.01.2024 г.	Отклонение (+,-)
Выпуск ценных бумаг Ненецкого автономного округа:	- 200 000,0	- 200 000,0	0,0
привлечение	0,0	0,0	0,0
погашение задолженности по номинальной цене	200 000,0	200 000,0	0,0
Кредиты, полученные от кредитных организаций:	0,0	0,0	0,0
привлечение	0,0	0,0	0,0
погашение	0,0	0,0	0,0
Бюджетные кредиты:	0,0	0,0	0,0
привлечение	2 197 799,6	0,0	2 197 799,6
погашение	2 197 799,6	0,0	2 197 799,6
Общий объем внутренних заимствований:	- 200 000,0	- 200 000,0	0,0
привлечение	2 197 799,6	0,0	2 197 799,6
погашение	2 397 799,6	200 000,0	2 197 799,6

Информация по объему привлеченных кредитов приведена в таблице:

Участник, с которым заключен	Объем привлечения	Объем	Срок привлечения	Процентная ставка по
------------------------------	-------------------	-------	------------------	----------------------

контракт		гашения		итогам аукциона
ВСЕГО с 01.01.2016 г	24 975,0 млн.рублей	24 510,0 млн.рублей		
в том числе за 2023 год:	0,0 млн.рублей	0,0 млн.рублей		

Исполнение по расходам на обслуживание государственного долга Ненецкого автономного округа за 2023 год составило 23 785,0 тыс. рублей. По сравнению с 2022 годом расходы на обслуживание государственного долга уменьшились на 30 899,3 тыс. рублей, или на 43,5 %.

Анализ исполнения расходов на обслуживание государственного долга Ненецкого автономного округа за период 2020-2023 годов представлен в таблице:

(тыс.руб.)

Год	Закон об окружном бюджете	Утверждено	Исполнено	Процент исполнения	Отклонение
2020	от 20.12.2019 № 147-оз	135 004,7	118 660,8	87,9	16 343,9
2021	от 18.12.2020 № 232-оз	89 698,2	87 698,7	97,8	1 999,5
2022	от 23.12.2021 №303-оз	54 694,6	54 684,3	99,9	10,3
2023	от 22.12.2022 №372-оз	23 785,0	23 785,0	100,0	0,0

**Средства резервного фонда Администрации
Ненецкого автономного округа**

Согласно закону Ненецкого автономного округа от 22.12.2022 №372-оз «Об окружном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» средства резервного фонда отражались по коду главы ведомственной классификации 006, закреплённому за Департаментом финансов и экономики Ненецкого автономного округа. Первоначальный объём резервного фонда Администрации Ненецкого автономного округа утверждён в сумме 144 251,7 тыс. руб.

Средства резервного фонда распределяются в соответствии с постановлением Администрации Ненецкого автономного округа от 16.02.2009 № 15-п «О резервном фонде Администрации Ненецкого автономного округа» (далее - Постановление № 15-п).

В соответствии со статьей 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации и Постановлением 15-п финансовым органом без внесения изменений в закон о бюджете на 2023 год в январе 2023 года внесены изменения в сводную бюджетную роспись в части перераспределения средств резервного фонда Администрации Ненецкого автономного округа на Департамент здравоохранения, труда и социальной защиты населения Ненецкого автономного округа в сумме 9 000,0 тыс. руб.

Информация о распределении и использовании резервного фонда Администрации Ненецкого автономного округа в 2023 году представлена в следующей таблице:

(тыс. рублей)

Наименование ГРБС	Код	Раздел, подраздел	Код	Целевая статья	План на 2023 год	Уточненный план на 2023 год	Исполнено
Департамент финансов и экономики Ненецкого автономного округа	006	Резервные фонды (Нераспределенные остатки средств)	0111	60.Б.00. 70600	144 251,7	172 723,0	0,0
Департамент здравоохранения, труда и социальной защиты населения Ненецкого	027	Социальное обеспечение населения	1003	60.Б.00. 70600		9 000,0	9 000,0

автономного округа							
Всего - резервный фонд Администрации НАО					144 251,7	181 723,0	9 000,0

Средства на счетах бюджета в органе Федерального казначейства

По состоянию на 1 января 2024 года остаток средств на лицевых счетах окружного бюджета составил 4 625 066,1 руб.

IV Анализ показателей финансовой отчетности

Данные анализа отражены в следующих формах пояснительной записки:

Сведения о движении нефинансовых активов (ф. 0503168);

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности (ф. 0503169);

Сведения о финансовых вложениях получателя бюджетных средств, администратора источников финансирования дефицита бюджета (ф. 0503171);

Сведения о государственном (муниципальном) долге, предоставленных бюджетных кредитах (ф. 0503172);

Сведения об изменении остатков валюты баланса (ф. 0503173);

Сведения о доходах бюджета от перечисления части прибыли (дивидендов) государственных (муниципальных) унитарных предприятий, иных организаций с государственным участием в капитале (ф. 0503174).

Сведения о движении нефинансовых активов

Балансовая стоимость основных средств на 01.01.2024 г. составляет 30 053 771,8 тыс.руб.

Амортизация основных средств на 01.01. 2024 г. составляет 8 868 843,6 тыс.руб.

Остаточная стоимость основных средств на 01.01.2024 г. составляет 21 184 928,2 тыс.руб.

По состоянию на 01.01.2024 основных средств в пути нет.

В бюджетной отчетности на 01.01.2024 отражено получение нефинансовых активов учреждениями Ненецкого автономного округа из федерального бюджета на общую сумму 36 754,2 тыс. руб., в том числе:

- от Министерства сельского хозяйства РФ (082) поступили лекарственные средства и препараты для ветеринарного применения и проведения противоэпизоотических мероприятий на сумму – 1 412,2 тыс. руб.;
- от Федерального казенного учреждения «Федеральный центр планирования и организации лекарственного обеспечения граждан» Министерства здравоохранения Российской Федерации (056) медикаменты на сумму 24 330,3 тыс.руб.;
- от Министерства культуры РФ (054) энциклопедия на сумму - 617,3 тыс. руб.;
- от МТУ Росимущества в Архангельской области и Ненецком автономном округе недвижимое имущество - Противорадиационное укрытие (подвальное помещение здания авиационно-технической базы) стоимостью 10 151, 0 тыс руб.;
- от ФГКУ «Специальное ТУИО» Минобороны России объект недвижимого имущества - Наружный газопровод г. Нарьян-Мар, ул. Первомайская стоимостью 204, 7тыс руб.
- от Министерства культуры Российской Федерации передана «Православная энциклопедия, 67-70 тома» в количестве 20 экз. на сумму 30, 0 тыс.руб.

В 2023 году приобретенные по заявке Министерства обороны имущество (основные средства, материальные запасы) на сумму 235 997, 9 тыс. руб. и переданы в войсковые части Министерства обороны.

Состав имущества казны Ненецкого автономного округа счет 1 108 00 нефинансовые активы составляет 1149 954,4 тыс.руб.:

недвижимое имущество – 557 189,3 тыс. руб.;

движимое имущество – 44 676,1 тыс. руб.;

земельные участки – 548 043,0 тыс.руб.;

материальные запасы – 46,0 тыс.руб.

- остаток на счете 108 55 "Непроизведенные активы в составе имущества казны" в размере 548 043,0 тыс.руб. на конец отчетного периода учтены земельные участки, находящиеся в собственности Ненецкого автономного округа (190 земельный участок). Данные земельные участки предоставлены землепользователям на праве аренды либо безвозмездного пользования и в соответствии с земельным законодательством не могут быть предоставлены на вещных правах (постоянное (бессрочное);

- остаток по счету 108 56 "Материальные запасы в составе имущества казны" в размере 46,0 тыс руб. на конец отчетного периода учтены материальные запасы, находящиеся в собственности Ненецкого автономного округа,

которые переданы в безвозмездное пользование по договору Главному Управлению МЧС по НАО. В связи с этим указанные материальные запасы являются имуществом окружной казны.

На счете 106 51 вложения в недвижимое имущество казны- 557 219,1 тыс.руб.:

Автомобильная дорога "Нарьян-Мар-Усинск" на участке км 165 - км 180, адрес: Ненецкий автономный округ, степень готовности 75%;

Здание "Молодежного центра", адрес: Ненецкий автономный округ, муниципальное образование "Городской округ "Город Нарьян-Мар", г. Нарьян-Мар, ул. им. Н.Е. Сапрыгина, степень готовности 32%;

Экспозиционный комплекс под открытым небом "Дом и усадьба жителя Пустозерской волости конца XIX начала XX веков", адрес: Ненецкий автономный округ, сельское поселение "Тельвисочный сельсовет", д. Устье, степень готовности 70%;

Профилакторий с подъездной автодорогой в районе реки Куя, Ненецкий автономный округ, в районе реки Куя, степень готовности 10%.

Непроизведенные активы 010300000- 43 207 706 , 2 тыс руб. земельные участки, на которые государственная собственность не разграничена, вовлекаемые уполномоченными органами власти (УИЗО НАО) в хозяйственный оборот, сведения о которых внесены в Единый государственный реестр недвижимости. На счете учитываются земельные участки, расположенные на всей территории Ненецкого автономного округа, и по состоянию на 31.12.2023 их количество составляем 20 143 земельных участка. В связи с изменением с 01.01.2023 кадастровой стоимости земельных участков балансовая стоимость по счету 103.13 уменьшилась на 92 855 366, 7 тыс. руб.

Материальные запасы

Стоимость материальных запасов на конец отчётного периода составляет – 161 047,7 тыс.руб.

По сравнению с предшествующим 2022 годом стоимость материальных запасов увеличилась на 1 229,0 тыс.руб.

Вложения в нефинансовые активы

На 1 января 2024 г. на балансе учреждений числятся капитальные вложения в нефинансовые активы на сумму 2 884 023,3 тыс. руб. (объекты незавершенные строительством и реконструированием субъекта Ненецкого автономного округа) в т.ч.:

недвижимое имущество – 2 817 475,7 тыс. руб.

иное движимое имущество – 66 547,6 тыс. руб.

Капитальные вложения в недвижимое имущество отражены ф.0503190 "Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства"

По сравнению с 2022 годом объём вложений в нефинансовые активы уменьшились на 9 897 294,3 тыс. руб.

Сведения по счету 1.109.60 "Себестоимость готовой продукции, работ, услуг"

По счету 1.109.60 "Себестоимость готовой продукции, работ, услуг" - 107 829,7 тыс.руб. данная сумма сложилась по итогам предоставления платных услуг, оказанных учреждением в 2023 г.

для учета операций по расходам на изготовление продукции, выполнение работ, услуг применяются счета аналитического учета счета 010900000 "Затраты на изготовление продукции, выполнение работ, услуг". Казенные учреждения оказывают услуги на платной основе, в связи с чем и применяют данный счет, в целях определения затрат связанных с оказанием услуг.

Информация о нематериальных активах

На	01.01.2023	на	балансе	числится	нефинансовые	активы	на	сумму
62 557,3 тыс. руб. в том числе:								

Видеоролик о Ненецком автономном округе , мобильное приложение "МФЦ" для iOS ,мобильное приложение "МФЦ" для Android , исключительные права на программу ЭВМ "Система ведения протоколов и анализа работы сотрудников Администрации НАО от УНО "Фонд СЭП НАО", результаты заключенных контрактов на научно-исследовательские работы по разработке комплекса документов планирования градостроительного развития территорий НАО и разработке документов транспортного планирования НАО, в том числе городской агломерации, сценарий фильма "От разведки к добыче" посвящается геологоразведке НАО 50 лет 2008 года , произведение литературы "Вайгачский транзит" - 2008 года.

Права пользования активами

На счете 111.40 000 "Права пользования нефинансовыми активами" приняты к учёту нефинансовые активы, полученные по договорам безвозмездного пользования в сумме арендных платежей за весь срок пользования имуществом, в случае передачи имущества в бессрочное пользование, на срок доведённых ЛБО на сумму 20 850,1 тыс.руб.

Общая сумма расходов по условным арендным платежам, признанных в отчетном периоде в качестве расходов отчетного финансового года, составила 9 215,8 тыс.руб. Данная информация отражена в Справке по заключению счетов бюджетного учета отчетного финансового года (ф. 0503110) и Отчете о финансовых результатах деятельности (ф. 0503121) "Арендная плата за пользование имуществом (за исключением земельных участков и других обособленных природных объектов)".

На счете 111.60 000 Права пользования нематериальными активами" числятся права пользования нематериальными активами (права пользования программным обеспечением и базами данных) на сумму 132 887,1 тыс. рублей.

Согласно положениям федерального стандарта "Нематериальные активы", утвержденный приказом Минфина России от 15.11.2019 № 181н, неисключительные права пользования на результаты интеллектуальной деятельности со сроком полезного использования более 12 месяцев .

Денежные документы

На 01.01.2024г. в учёте учреждений числятся денежные документы (марки, маркированные конверты) на сумму 1 513,6 тыс. руб.

Учет на забалансовых счетах

01 "Имущество, полученное в пользование" отражено, пользование ПП 1С:Бухгалтерия и 1С, Зарплата и кадры, безвозмездное пользование нежилыми помещениями, на основании договора с КУ НАО "СМТО" , безвозмездное пользование инвентарем производственным и хозяйственным на основании договоров с КУ НАО "СМТО" , безвозмездное пользование оргтехникой на основании договоров с КУ НАО "НИАЦ", квалифицированные сертификаты ключей проверки электронной подписи, лицензии на право использования СКЗИ "КриптоПро", ПО " Kaspersky Internet Security", ПО "Windows Pro 7".

Объект недвижимости «Автомобильная дорога общего пользования регионального значения г. Нарьян-Мар - г. Усинск на участке км. 103+639 - км. 177+468 в Ненецком автономном округе. II-й участок км. 126+939 - км. 147+531 1 этап» – 3 702 870 406,22 руб. Объект введен в эксплуатацию на основании разрешения на ввод объекта в эксплуатацию от 15.12.2022 года № 83-83:00-21-2022. Государственная регистрация права оперативного управления будет производиться в 2023 году.

Объект недвижимости «Автомобильная дорога общего пользования регионального значения г. Нарьян-Мар - г. Усинск на участке км. 103+639 - км. 177+468 в Ненецком автономном округе. II-й участок км. 126+939 - км. 147+531 2 этап» – 3 792 010 516,27 руб. Объект принят во временную эксплуатацию на основании акта о передаче линейного объекта инфраструктуры во временную эксплуатацию от 28.12.2022 года. Государственная регистрация права оперативного управления будет производиться в 2023 году.

Объект недвижимости «Автомобильная дорога общего пользования регионального значения г. Нарьян-Мар – г. Усинск на участке км. 97 – км. 103 + 639 с мостом через р. Шапкина» – 3 670 289 462,08 руб. Объект принят во временную эксплуатацию на основании акта о передаче линейного объекта инфраструктуры во временную эксплуатацию от 28.12.2022 года. Государственная регистрация права оперативного управления будет производиться в 2023 году.

Объект недвижимости Трогуары на автомобильной дороге по ул. Хатанзейского – 5 961 099,90 руб. Объект введен в эксплуатацию 02.11.2020 года на основании разрешения на ввод объекта в эксплуатацию от 02.11.20 года RU83301000-18-2020. Государственная регистрация права оперативного управления будет производиться в 2022 году.

32 673 834,09 - имущество, переданное в безвозмездное пользование для обеспечения деятельности.

02 "Материальные ценности на хранении" отражены списанные с балансового учета материальные ценности хранятся до момента утилизации, а также материальные ценности не соответствующие условиям актива в соответствии с СГС "Основные средства".

03 "Бланки строгой отчетности" отражены лицензии на медицинскую деятельность, жилищные сертификаты, удостоверения ветерана боевых действий, удостоверения ветерана ВОВ, удостоверения ветерана труда, удостоверения (для членов семей погибшего), удостоверения (для бывших несовершеннолетних узников фашизма) топливные и выпущенные бизнес-карты для Учреждений и т.д.

04 "Задолженность неплатежеспособных кредиторов" отражено в следствии списания с балансового учета неустойки за нарушение условий контракта, нереальная ко взысканию дебиторская задолженность, учтена задолженность по невозмещенной, уволенным сотрудником сумме, задолженность неплатежеспособных дебиторов.

07 "Награды, призы, кубки и ценные подарки, сувениры" отражены юбилейные медалей НАО, ценные подарки и сувениры.

09 "Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных" отражены запасные части к транспортным средствам.

10 "Обеспечение исполнения обязательств" отражены суммы с банковскими гарантиями, полученными с соответствии со статьей 96 Федерального закона № 44-ФЗ в качестве обеспечения исполнения контрактов, заключенных на 2021 год.

17 "Поступления денежных средств" отражены средства, поступившие в качестве денежного обеспечения исполнения государственных контрактов, обеспечения заявок на участие в конкурсе.

20 "Задолженность, не востребованная кредиторами" отражена сумма компенсации проезда к месту лечения и обследования. Получатель скончался. Ожидание наследственного дела.

21 "Основные средства в эксплуатации" отражены основные средства стоимостью до 10,0 тыс. руб., списанные с баланса.

25 "Имущество, переданное в возмездное пользование (аренду)" отражены недвижимое и движимое имущество, материальные запасы, составляющие казну Ненецкого автономного округа, переданные на основании договоров в безвозмездное пользование юридическим и физическим лицам:

- 1) 21 объекта нежилых помещений стоимостью 321 837,5 тыс. руб.;
- 2) 12 объектов движимого имущества стоимостью 1 877,3 тыс. руб.;
- 3) 111 земельных участка кадастровой стоимостью 188 542,0 тыс. руб.;
- 4) 20143 земельных участка, собственность на которые не разграничена, кадастровой стоимостью 43 207 706,2 тыс.руб.

26 "Имущество, переданное в безвозмездное пользование" отражено недвижимое и движимое имущество, материальные запасы, составляющие казну Ненецкого автономного округа, переданные на основании договоров в безвозмездное пользование юридическим и физическим лицам.

27 "Материальные ценности, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам)" отражена спецодежда и оборудование, выданное сотрудникам.

30 "Расчеты по исполнению денежных обязательств через третьих лиц", применяется при перечислении социальных пособий, компенсаций, ежемесячных выплат через УФПС "Почта России".

На счете 31 «Акции по номинальной стоимости» отражены акции в количестве 8 695 260 шт. на сумму 3 633 403,1 тыс. руб., в том числе:

- 360 175, 2 тыс. руб. акции АО «Центр развития бизнеса Ненецкого автономного округа» 428 780 шт.;
- 1 862 63, 8 тыс. руб. акции АО «Ненецкая нефтяная компания» 251 707 шт.;
- 179 361, 0 тыс. руб. акции АО «Мясопродукты» 179 361 шт.;
- 668 747, 9 тыс. руб. акции АО «Нарьян-Марский ОАО» 6 687 479 шт.;
- 562 487, 2 тыс. руб. акции АО «Ненецкая агропромышленная компания» 1 147 933 шт.

Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская задолженность по сравнению с 2022г. уменьшилась на 2 043 727,9 тыс. руб и на отчетную дату составила 8 497 368,7 тыс. руб. в том числе:

по счету 1 205 00 000 "Расчеты по доходам" -5 773 466,6 тыс.руб.

1 534 833,8 тыс.руб. расчеты с плательщиками налоговых доходов начислены доходы администрирующим их органом УФНС по Архангельской области и Ненецкому автономному округу.

4 238 632,8 тыс.руб. по арендной плате за пользование нежилыми помещениями, за земельные участки, от платежей при пользовании природными ресурсами, по иным доходам от собственности, от оказания платных услуг (работ), от возврата субсидий на выполнение государственного (муниципального) задания, от прочих сумм принудительного изъятия, по безвозмездным поступлениям текущего и капитального характера от других бюджетов бюджетной

системы Российской Федерации, от иных резидентов, по поступлениям текущего и капитального характера от организаций государственного сектора, по поступлениям текущего характера от бюджетных учреждений, по доходам от операций с основными средствами.

по счету 1 206 00 000 "Расчеты по выданным авансам" – 2 528 401,2 тыс.руб. перечислены авансы на приобретение оборудования, материальных запасов, строительству, реконструкции, по благоустройству объектов, на территории Ненецкого автономного округа в рамках заключенных муниципальных и государственных контрактов, на выполнение работ по корректировке проектной документации, на выполнение работ по разработке проектной документации, на услуги связи, транспортные услуги, коммунальные услуги, услуги по содержанию имущества, за подписные издания за 1 полугодие 2024 года, прочие работы, услуги и расходы, на субсидий организациям на компенсацию расходов, возникающих в результате государственного регулирования цен (тарифов) на электрическую, тепловую энергию, услуги водоотведения предоставляемые населению, на возмещение недополученных доходов при осуществлении межмуниципальных перевозок пассажиров и багажа воздушным транспортом на территории округа по регулируемым и специальным тарифам со сроком погашения в 1 квартале 2024 года, субсидии, предоставленной в виде аванса в соответствии с соглашением некоммерческой организации "Фонд содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства Ненецкого автономного округа" в виде имущественного взноса в целях обеспечения деятельности со сроком погашения в 1 квартале 2024 года, субсидии и субвенции бюджетам муниципальных образований на реализацию мероприятий по целевым программы, межбюджетных трансфертов на софинансирование мероприятий государственных программ Ненецкого автономного округа и муниципальных программ, по оказанию услуг по присвоению и поддержанию кредитного рейтинга НАО, гранты субъектам малого и среднего предпринимательства для создания и развития бизнеса, по субсидии для реализации мероприятий по развитию системы гарантий и поручительств при получении кредитов УНО Микрокредитной компании "Фонд поддержки предпринимательства и предоставления гарантий Ненецкого автономного округа" ;

по счету 1 208 00 000 "Расчеты с подотчетными лицами" -1 205,0 тыс.руб. на льготный проезд к месту отдыха и обратно, командировочные, почтовые расходы, на приобретение основных средств и материальных запасов через подотчетных лиц;

по счету 1 209 00 000 – "Расчеты по ущербу и иным доходам" - 188 400,3 тыс. руб. выставлены пени по договорам аренды, за несвоевременную оплату арендных платежей, взыскание неустойки и штрафа по контракту, по исполнительным листам;

по счету 1 303 00 000 "Расчеты по платежам в бюджеты" – 5 895,6 тыс.руб.сумма страховых взносов по единому страховому тарифу, уплаченная, но не вошедшая УФНС в зачет на конец 2023 года, переплата по налогу на имущество (в УФНС направлено заявление о возврате излишне уплаченного налога).

Долгосрочная дебиторская задолженность увеличилась на 261 074,4 тыс. руб. и составила 994 306,7 тыс. руб. в том числе:

Расчеты по выданным авансам, в связи с продажей (приватизацией) государственного имущества с рассрочкой платежа на 10 лет, по арендной плате за недвижимое и движимое имущество по договорам аренды заключенным на 10 лет.

Просроченная дебиторская задолженность по сравнению с 2022г. увеличилась на 167 534,3 тыс.руб. и составила 2 064 566,3 тыс. руб. , что отражено в таблице 15 к Пояснительной записке (ф.0503160).

Причины просроченной дебиторской задолженности отражены ф.0503169 и в Таблице 14 к Пояснительной записке (ф.0503160).

На конец отчетного финансового года общая сумма кредиторской задолженности уменьшилась по сравнению с предыдущим годом на 7 749 800,5 тыс. руб. и составила 616 477,4 тыс. рублей, в том числе:

по счету 1 205 00 000 "Расчеты по доходам" – 442 364,2 тыс.руб. в том числе:

409 689,7 тыс. руб. зачислены авансовые платежи по налогам администрирующим их органом УФНС по Архангельской области и Ненецкому автономному округу, декларации по налогам годовые;

32 674,5 тыс.руб - финансовая поддержка недропользователей, переплата по арендной плате за земельные участки, переплата за наём жилых помещений, предоставленных гражданам по договорам социального найма, переплата штрафов по административным правонарушениям,

по счету 1 208 00 000 "Расчеты с подотчетными лицами" -0 тыс.руб. ,

по счету 1 209 00 000 "Расчеты по ущербу и иным доходам" - 0 тыс.руб.

по счету 1 302 00 000 "Расчеты по принятым обязательствам" - 28 117,0 тыс.руб. возврат остатков средств бюджетных учреждений при завершении текущего финансового года, задолженность по коммунальным услугам, за работы по обслуживанию стационарных комплексов измерения скорости, распознавания государственных регистрационных знаков и автоматической фото-видеофиксации нарушений правил дорожного движения, за содержание автомобильных дорог, в части содержания электролиний наружного освещения, , за услуги по содержанию автомобильных дорог, за услуги охраны имущества, услуги связи , за услуги по хранению светлых нефтепродуктов за декабрь, за услуги по бесплатной перевозке пассажиров автомобильным транспортом по муниципальным маршрутам (возмещение недополученных доходов) за декабрь 2023 года, за взносы на капитальный ремонт, услуги банка за перечисление социальных пособий гражданам, по социальным выплатам согласно принятых заявлений от граждан, по приобретению топлива;

по счету 1 303 00 000 - 145 996,2 тыс. руб. задолженность по оплате налога на имущество за 4 квартал 2023 года и налог на землю, неиспользованные остатки денежных средств.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

По состоянию на 01.01.2024 по счету 1 401 40 "Доходы будущих периодов" отражены планируемые поступления в размере 4 100 839,2 тыс. руб. из них:

начислены доходы будущих периодов по соглашениям по предоставлению межбюджетных трансфертов(федеральный бюджет);

доходы будущих периодов от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров)» начислена задолженность по неурегулированным на отчетную дату требованиям (претензиям), оспариваемым решения судов, предъявленным недобросовестным исполнителям контрактов.

По состоянию на 01.01.2024 по счёту 1 401 60 "Резервы предстоящих расходов" отражен начисленный резерв отпусков в сумме 266 369,8 тыс. руб. за отработанное время и на платежи на обязательное социальное страховани, на оплату обязательств, по которым не поступили расчетные документы , резерв по претензиям, искам.

По состоянию на 01.01.2024 по счёту 1 401 50 "Расходы будущих периодов" отражены расходы в сумме 174 998,6 тыс.руб., которые возникли в отчетном периоде, но относятся к будущим отчетным периодам, оплата подписки на газеты и журналы, страховая премия по договору автострахования, ЭЦП, неисключительные права, открытие годового доступа к системе ЭДО, изготовление сертификата ключа проверки ЭП, взносы на капитальный ремонт, упущенная выгода по договорам аренды на льготных условиях.

*Сведения о финансовых вложениях получателя бюджетных средств, администратора источников
финансирования дефицита бюджета ф.0503171*

На конец отчетного финансового года общая сумма финансовых вложений увеличилась по сравнению с предыдущим годом на 535 531,4 тыс. руб. и составила 23 541 515,8 тыс. рублей, в том числе:

уставный фонд государственных унитарных предприятий- 1 019 168,2 тыс.руб.;

бюджетные инвестиции – 3 666 635,8тыс. руб;

участие в государственных учреждениях – 18 855 711,8 тыс. руб.

Динамика остатка финансовых вложений

(тыс.руб.)

Наименование счета	Остаток на 01.01.2023	Остаток на 01.01.2024	Изменение +(увеличение), - (уменьшение)	Причины
Акции (1 204.31)	3 666 635,8	3 666 635,8	0	
Участи в уставном фонде государственных (муниципальных) предприятий (1 204.32, 1 215 32)	1 019 168,2	1 019 168,2	0	

Участие в государственных (муниципальных) учреждениях (1 204 33)	18 320 180,3	18 855 711,8	+ 535 531,5	особо ценное имущество бюджетных учреждений. Изменение стоимости особо ценного имущества на конец отчетного периода. связано с организационно-штатными мероприятиями.
Всего	23 005 984,3	23 541 515,8	+ 535 531,5	

Сведения о государственном (муниципальном) долге

В разделе 1 по состоянию на 01.01.2024 отражена задолженность по бюджетным кредитам в сумме 118 424,6 тыс. руб., в том числе:

согласно реструктуризации долговых обязательств АО «Ненецкая нефтяная компания» в соответствии с распоряжением Администрации НАО от 30.12.2020 № 136-р предоставлена отсрочка до 1 января 2025 года, основной долг составляет 53 184,2 тыс. руб., начисленные проценты 53,2 тыс. руб.;

В разделе 2 Сведения о суммах государственного (муниципального) долга по состоянию на 01.01.2024 отражена задолженность, а именно:

по облигациям в сумме 200 000,0 тыс. руб. по сравнению с предыдущим 2022 годом задолженность уменьшилась на 200 000,0 тыс. руб.;

по бюджетному кредиту в сумме 465 000,0 тыс. руб.

В разделе 3 формы представлена аналитическая информация в разрезе предоставленных кредитов и контрагентов.

В 2023 году списана задолженность в отношении МУП «Амдерма» в сумме 327,4 тыс. руб. как безнадежная к взысканию задолженность в соответствии с исключением из ЕГРЮЛ недействующего юридического лица и поступлением акта о наличии обстоятельств, постановление об окончании и возвращении исполнительного документа.

*Сведения о принятых и неисполненных обязательствах получателя бюджетных средств представлены ф
.0503128.*

Сведения содержат данные о принятых и неисполненных обязательствах получателя бюджетных средств.

Сведения об изменении остатков валюты баланса

ф. 0503173

Сведения содержат данные об изменении показателей на начало отчетного периода в связи с изменениями, связанными с внедрением федеральных стандартов бухгалтерского учета в государственном секторе, исправлениями ошибок прошлых лет. Иные причины (03) исправление ошибок прошлых лет отражены в Таблице14 к Пояснительной записке (ф.0503160).

*Сведения о доходах бюджета от перечисления части прибыли (дивидендов)
государственных (муниципальных) унитарных предприятий, иных организаций с государственным участием в
капитале*

Поступления части прибыли (дивиденды) в разрезе организаций представлены в ф. 0503174.

Сведения о принятых и неисполненных обязательствах представлены в ф. 0503175.

Информация, раскрывающая причины неисполнения бюджетных и денежных обязательств по показателям представлена в отчете «Сведения о принятых и неисполненных обязательствах получателя бюджетных средств (ф. 0503175), Иные причины неисполнения бюджетных и денежных обязательств отражены в Таблице14 к Пояснительной записке (ф.0503160).

Сведения об остатках денежных средств на счетах получателя бюджетных средств ф.0503178

По состоянию на 01.01.2024 года остатки денежных средств на счетах учреждений составили:
по средствам во временном распоряжении – 28 296 ,2 тыс.руб. денежные средства зачислены на лицевые счета учреждений на обеспечение исполнения принятых обязательств и на обеспечение гарантийных обязательств исполнителями государственных контрактов в 2023 году и которые по состоянию на отчетную дату не исполнены в полном объеме.

*Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства (ф.
0503190)*

По факту отражения в отчете информации о приостановлении (прекращении) строительства, поясняем следующее:

По перечню мероприятий указан 2010 год приостановления (прекращения) строительства, данный срок указан условно.

В 2010 году была проведена реорганизация ГУП НАО «Центрстройзаказчик» путем преобразования в ОГУ НАО «Централизованный стройзаказчик».

2010 года является годом отражения на балансе ОГУ НАО «Централизованный стройзаказчик» произведенных капитальных вложений по следующим мероприятиям:

- Баня в п. Хонгурей,
- Газификация жилой застройки за переулком Газовиков в п. Искателей Ненецкого автономного округа;
- Газопровод через Качгортинскую курью;
- ГТЭС – 24;
- Дом культуры в п. Искателей;
- Жилой дом в п. Нельмин-Нос;
- Жилой дом в п. Хорей-Вер;
- Жилой дом в с. Оксина;
- Жилье для военнослужащих;
- Реконструкция бани в с. Несь;
- Реконструкция ДЭС п. Хорей-Вер;
- Реконструкция хлебопекарни в п. Амдерма;
- Фактория Пэ-Яха.

Реализация данных инвестиционных проектов начата ГУП НАО «Центр стройзаказчик». При реорганизации унитарного предприятия затраты были на балансе ОГУ НАО «ЦСЗ» без приложения подтверждающих документов.

В связи с этим отсутствует информация о месторасположении объекта, о точном сроке начала реализации данных мероприятий и в какой период времени осуществлялась реализация.

Информация по объектам, имеющим статус 09 - "иной статус" отражена в Таблице 14 к Пояснительной записке (ф.0503160).

Вдк ф. 0503121 стр.110 гр.8 -92 553 405 953,16 руб В связи с изменением (переоценкой) с 01.01.2023 кадастровой стоимости земельных участков балансовая стоимость по счету 103.13 уменьшилась на 92 855 366 731,93 руб. В 2022 году в Ненецком автономном округе была проведена государственная кадастровая оценка (ГКО) в отношении 37536 земельных участков.

В результате ГКО 2022 года кадастровая стоимость земельных участков снизилась в 2,5 раза.

Основная доля снижения кадастровой стоимости за счёт земельных участков, предназначенных под оленеводство, охрану государственной границы, охрану природных территорий, лес и запас – всего 250 земельных участков, однако площадь этих земельных участков составляет 98,5% от общей площади земель Ненецкого автономного округа.

Так, 57 земельных участка, предназначенных под оленеводство имеют общую площадь 16179,4 тыс.га, что составляет 91,8% от общей площади земель Ненецкого автономного округа. Средний удельный показатель кадастровой стоимости (УПКС) этих земель в предыдущей оценке составлял 60 коп./кв.м или 6000 руб./га, а суммарная кадастровая стоимость составляла 97 млрд.руб. В результате ГКО 2022 года УПКС составил 0,19 коп./кв.м. или 19 руб./га, т.е. снизился в 300 раз. Новая суммарная кадастровая стоимость указанных земельных участков составила 307,4 млн.руб.

193 земельный участка, предназначенных под охрану государственной границы, охрану природных территорий, лес и запас были оценены затратным подходом, особенность которого заключается в том, что чем больше площадь земельного участка, тем меньше удельный показатель кадастровой стоимости. Так, площадь земельного участка, предназначенного под размещение лесного фонда составляет 446,8 тыс.га., его УПКС составил 0,39 коп./кв.м (39 руб./га), тогда как по предыдущей оценке УПКС составляла 17 коп./кв.м (1700 руб./га).

Без учёта указанных земель, кадастровая стоимость остальных земельных участков увеличилась в среднем на 36 процентов.

Восстановлен в учете (1.106.51) объект незавершенного строительства «Профилакторий с подъездной автодорогой в районе реки Куя» (55 841 623,42 руб.), приняты на учет земельные участки (1.108.55), по которым осуществлена регистрация права собственности Ненецкого автономного округа (33 928 444,53 руб.).

стр. 074(-) 87 362 667,21 Доходы текущего периода (Д 401.10.164) от поступления финансовой поддержки на обеспечение мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры от публично-правовой компании "Фонд развития территорий» оказались меньше суммы доходов (К 401.10.164)от возвратов публично-правовой компании "Фонд развития территорий" сумм неиспользованной части финансовой поддержки, полученной в 2022 году на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства и по представлению УФК по НАО и Арх. обл.

стр 096 -895 972 562,12 руб. уменьшение стоимости земельных участков (1.108.55) в связи с изменением кадастровой стоимости.

ф. 0503110 Номер счета бюджетного учета: 11302992020000130140110136 отражение КОСГУ 136 в ф. 0503110 - требуют пояснений.

Пояснения: отражен возврат дебиторской задолженности прошлых лет - суммы подлежащих возврату в доход окружного бюджета. Средства возвращены в 2023г

стр. 046 ф. 0503121КОСГУ 136 в ф. 0503121 – требует пояснений

Пояснения: Отклонение в размере 66 752,72 руб. сформирован разницей сумм 67 013,45 руб. и 260 71 руб., из которых :

67 013,43 руб. отражен возврат дебиторской задолженности прошлых лет - суммы подлежащих возврату в доход окружного бюджета на основании решения суда - финансовая помощь при открытии собственного дела (неполное освоение денежных средств); пособие по безработице полученное незаконным путем (пересечение периодов состояния на учете и трудовой деятельностью).

260,71 руб. отражен возврат остатка средств целевой субсидии, выделенной в 2022 году по ЦСР 55750 "Реализация мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации, входящих в состав Арктической зоны Российской Федерации" бюджетным учреждениям, Министерству РФ по развитию Дальнего Востока и Арктики.

V. Прочие вопросы деятельности

Данные анализа прочих вопросов деятельности отражены в следующих формах:

Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам бюджета (ф. 0503296)

По судебным решениям судов судебной системы Российской Федерации учреждением за 2023 год принято денежных обязательств на сумму 59 221,5 тыс. руб., исполнено денежных обязательств 59 264,2 тыс.руб.

На конец 2023 имеется не исполненное судебное решение в сумме 30 300,00руб:

Обязательство принято на основании определения Арбитражного Суда от 07.09.2023 по Делу № А05П-178/2023, исполнительный лист на сумму 30 000 руб., по данному Делу в Администрацию не поступал.

В соответствии с исполнительным листом ФС 041198666 от 13.12.2023г. Казначейство России (ФНС России) на 31 декабря 2023 года осталось не исполнено взыскание государственной пошлины в доход бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Нарьян-Мар» в сумме 300,00 руб.

В соответствии со статьей 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьей 35 закона Ненецкого автономного округа от 24.12.2007 № 177-оз "О бюджетном процессе в Ненецком автономном округе" Счётной палатой Ненецкого автономного округа, в форме камерального мероприятия осуществлена внешняя проверка годового отчета об исполнении окружного бюджета за 2022 год.

Предметом проверки являлась бюджетная отчетность, представленная в соответствии с Инструкцией о порядке составления и предоставления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 года № 191н.

Информация о профессиональных суждениях, которые оказывают существенное влияние на показатели отчетности отсутствует.

В 2023 г. концессионные соглашения не заключались и имущество в концессию не передавалось.

Показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности сформированы исходя из следующих нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета: Приказ Минфина России от 01.12.2010 N 157н "Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению", Приказ Минфина России от 06.12.2010 N 162н "Об утверждении Плана счетов бюджетного учета и Инструкции по его применению", Приказ Минфина России от 30.03.2015 N 52н "Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению", Приказ Казначейства России от 10.10.2008 N 8н "О порядке кассового обслуживания исполнения федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов и порядке осуществления территориальными органами Федерального казначейства отдельных функций финансовых органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований по исполнению соответствующих бюджетов", Приказ Минфина России от 31.12.2016 N 256н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора", Приказ Минфина России от 31.12.2016 N 257н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Основные средства", Приказ Минфина России от 31.12.2016 N 258н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Аренда", Приказ Минфина России от 31.12.2016 N 259н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Обесценение активов", Приказ Минфина России от 31.12.2016 N 260н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности", Приказ Минфина России от 30.12.2017 N 274н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Учетная политика, оценочные значения и ошибки", Приказ Минфина России от 30.12.2017 N 275н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "События после отчетной даты", Приказ Минфина России от 30.12.2017 N 278н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Отчет о движении денежных средств", Приказ Минфина России от 27.02.2018 N 32н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Доходы", Приказ Минфина России от 07.12.2018 N 256н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Запасы", Приказ Минфина России от 30.05.2018 N 124н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Резервы. Раскрытие информации об условных обязательствах и условных активах", Приказ Минфина России от 28.02.2018 N

37н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Бюджетная информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности", Приказ Минфина РФ от 29 июня 2018 г. № 145н "Федеральный стандарт бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Долгосрочные договоры", Приказ Минфина России от 29.06.2018 № 146н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Концессионные соглашения", Приказ Минфина России от 15 ноября 2019 года № 181н Федеральный стандарт бухгалтерского учета государственных финансов "Нематериальные активы", Приказ Минфина России от 28.02.2018 № 34н Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Непроизведенные активы", Приказ Минфина России от 30 июня 2020 года № 129н Федеральный стандарт бухгалтерского учета государственных финансов "Финансовые инструменты".

Годовая бухгалтерская отчетность по состоянию на 1 января 2024 года составлена в соответствии с требованиями приказа Минфина РФ от 28.12.2010 № 191н "Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации" с учетом совместного письма Минфина РФ от 11.01.2024 № 02-06-06/1031 Федерального казначейства от 11.01.2024 № 07-04-05/02-255 "О дополнительных критериях по раскрытию информации при составлении и представлении годовой бюджетной отчетности, годовой консолидированной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений финансовыми органами субъектов Российской Федерации и органами управления государственными внебюджетными фондами за 2023год".

Руководствуясь п. 8 Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 №191н, в составе годовой отчетности об исполнении окружного бюджета в виду отсутствия числовых значений для заполнения не представлены следующие формы бухгалтерской отчетности:

Сведения о целевых иностранных кредитах (ф. 0503167).

Руководитель

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат:

69A7A51AD71340873402A97EE6DC5D32

Владелец:

Михайлов Сергей Владимирович

Действителен:

с 03.02.2023 по 28.04.2024

Дата подписи:

20.03.2024 09:04:14

(подпись)

Михайлов С.В.

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат:

008ADF976F1C3998D5F32FC77E36B5BDF5

Владелец:

Воробьева Светлана Игоревна

Действителен:

с 22.01.2024 по 16.04.2025

Дата подписи:

20.03.2024 09:03:44

(подпись)

Воробьева Светлана Игоревна
(расшифровка подписи)

бухгалтер

" ____ " _____ 20 ____ г.