



СЧЕТНАЯ ПАЛАТА НЕНЕЦКОГО АВТОНОМНОГО ОКРУГА

166000, г. Нарьян-Мар, ул. Полярная, д. 37, тел./факс (81853) 4-02-54, e-mail: info@spnao.ru

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**на проект закона Ненецкого автономного округа № 142-пр
«О внесении изменений в закон Ненецкого автономного округа
«Об окружном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов»**

Настоящее заключение подготовлено Счётной палатой Ненецкого автономного округа (далее – Счетная палата НАО) на проект закона округа № 142-пр «О внесении изменений в закон Ненецкого автономного округа «Об окружном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (далее – законопроект, проект).

Проектом вносятся изменения в закон Ненецкого автономного округа от 24.12.2018 № 26-оз «Об окружном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (далее – Закон округа № 26-оз).

Рассмотрев проект, Счетная палата НАО отмечает следующее.

Проектом параметры окружного бюджета на 2019 год предлагается увеличить по доходам до 22 300 176,3 тыс. рублей (на 1 063 724,9 тыс. рублей или 5,01 %), по расходам уменьшить до 23 970 672,1 тыс. рублей (на 391 901,3 тыс. рублей или 1,61 %). Дефицит окружного бюджета составит 1 670 495,8 тыс. рублей или 8,9 % от общего годового объема доходов окружного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений, что не превышает предельного размера дефицита окружного бюджета, установленного статьёй 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Данные об изменениях, вносимых в основные характеристики бюджета на 2019 год, приведены в таблице.

наименование	утверждено	проект	(в тыс. рублей)	
			отклонение (+/-)	
			сумма	%
Доходы	21 236 451,4	22 300 176,3	1 063 724,9	5,01%
Расходы	24 362 573,4	23 970 672,1	-391 901,3	-1,61%
Дефицит	3 126 122,0	1 670 495,8	-1 455 626,2	-46,56%
(размер дефицита)	17,7	8,9		

Проектом не предусмотрены изменения в основные характеристики окружного бюджета на плановый период 2020 и 2021 годов.

Текстовая часть

Проектом изменяются следующие показатели окружного бюджета на 2019 год:

наименование	(тыс. рублей)	
	утверждено	проект
Общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств	1 567 715,7	1 556 948,4
Объем резервного фонда Администрации Ненецкого автономного округа	17 711,5	17 711,6
Объем дотаций бюджетам муниципальных образований Ненецкого автономного округа	160 958,3	160 673,4
Общий объем субвенций бюджетам муниципальных образований Ненецкого автономного округа	302 609,4	302 436,7
Общий объем субсидий бюджетам муниципальных образований Ненецкого автономного округа	535 045,4	535 006,4

наименование	утверждено	проект
Объем межбюджетных трансфертов в виде субвенции федеральному бюджету на осуществление части переданных полномочий по составлению протоколов об административных правонарушениях, посягающих на общественный порядок и общественную безопасность	92,7	0
Объем средств, передаваемых бюджету Пенсионного фонда РФ на финансовое обеспечение пенсий, назначенных по предложению органов службы занятости населения Ненецкого автономного округа на период до наступления возраста, дающего право на установление трудовой пенсии по старости, в том числе досрочно назначаемой трудовой пенсии по старости	4 780	4 510

Уменьшение объема дотаций бюджетам муниципальных образований Ненецкого автономного округа обусловлено уменьшением бюджетных ассигнований МО «Хорей-Верский сельсовет НАО» на 284,9 тыс. рублей.

Уменьшение общего объема субвенций бюджетам муниципальных образований Ненецкого автономного округа включает:

– увеличение субвенции МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар» на осуществление отдельных государственных полномочий Ненецкого автономного округа в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних на 47,3 тыс. рублей;

– изменение размеров субвенции местным бюджетам на осуществление государственного полномочия Ненецкого автономного округа по предоставлению единовременной выплаты пенсионерам на капитальный ремонт находящегося в их собственности жилого помещения:

- МО «Андегский сельсовет НАО» – увеличение на 204 тыс. рублей;
- МО «Пешский сельсовет НАО» – уменьшение на 208 тыс. рублей;
- МО «Тиманский сельсовет НАО» – уменьшение на 204 тыс. рублей;
- МО «Шоинский сельсовет НАО» – уменьшение на 12 тыс. рублей.

Также на 39 тыс. рублей уменьшается общий объем субсидий бюджетам муниципальных образований Ненецкого автономного округа в связи с уменьшением размеров субсидий на софинансирование расходных обязательств по содержанию на территории Ненецкого автономного округа мест захоронения участников Великой Отечественной войны, ветеранов боевых действий, участников локальных войн и вооружённых конфликтов МО «Канинский сельсовет НАО» и МО «Шоинский сельсовет НАО».

Доходы окружного бюджета

Рассматриваемым законопроектом планируется увеличить объём поступлений доходов окружного бюджета в 2019 году **в общей сумме на 1 063 724,9 тыс. рублей, или на 5,0 %**, в том числе увеличить объём поступлений по налоговым доходам на 254 873,3 тыс. рублей, по неналоговым доходам на 816 161,6 тыс. рублей, по безвозмездным поступлениям уменьшить на 7 310,0 тыс. рублей.

Объём поступлений доходов окружного бюджета на 2020 и 2021 годы не меняется.

Таким образом, предлагаемые изменения доходной части окружного бюджета составят:

(в тыс. рублей)

Наименование	утверждено	проект	отклонение (+/-)	
			сумма	%
Доходы - всего, в т.ч.:	21 236 451,4	22 300 176,3	1 063 724,9	5,0%
налоговые доходы	10 872 598,8	11 127 472,1	254 873,3	2,3%
неналоговые доходы	6 826 699,0	7 642 860,6	816 161,6	12,0%
безвозмездные поступления	3 537 153,6	3 529 843,6	-7 310,0	-0,2%

Наибольший удельный вес в составе предлагаемых законопроектом изменений доходов в 2019 году составляют неналоговые доходы – 816 161,6 тыс. рублей, или 76,7% от общего объёма изменений доходов.

Налоговые доходы и неналоговые доходы

Общий объём налоговых и неналоговых доходов, предлагаемых к изменению в 2019 году, **увеличивается на 1 071 034,9 тыс. рублей**, или на 6,1% от утверждённого плана. Таким образом, с учётом изменений **объём налоговых и неналоговых поступлений составит 18 770 332,7 тыс. рублей**.

Согласно пояснительной записке и финансово-экономическому обоснованию увеличение налоговых и неналоговых доходов окружного бюджета в 2019 году обусловлено увеличением прогнозных поступлений по налогу на прибыль организаций, увеличением доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства, от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм, увеличение доходов в виде доли прибыльной продукции государства при выполнении соглашения о разделе продукции по проекту «Харьягинское месторождение».

Предлагаемые изменения по налоговым и неналоговым доходам в разрезе видов доходов в 2019 году составят:

Наименование статьи дохода	утверждено	проект	(в тыс. рублей) Отклонение (+/-)	
			сумма	%
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	17 699 297,8	18 770 332,7	1 071 034,9	6,1%
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, из них изменения:	10 872 598,8	11 127 472,0	254 873,2	2,3%
Налог на прибыль организаций, в том числе:	3 264 118,3	3 537 699,8	273 581,5	8,4%
<i>Налог на прибыль организаций (за исключением консолидированных групп налогоплательщиков), зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации</i>	<i>1 352 750,0</i>	<i>1 500 000,0</i>	<i>147 250,0</i>	<i>10,9%</i>
<i>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</i>	<i>781 368,3</i>	<i>907 699,8</i>	<i>126 331,5</i>	<i>16,2%</i>
Налог на добычу полезных ископаемых	29 768,8	14 718,8	-15 050,0	-50,6%
Государственная пошлина, в том числе:	11 469,0	7 810,7	-3 658,3	-31,9%
<i>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</i>	<i>66,0</i>	<i>16,0</i>	<i>-50,0</i>	<i>-75,8%</i>
<i>Государственная пошлина за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридически значимых действий</i>	<i>11 403,0</i>	<i>7 794,7</i>	<i>-3 608,3</i>	<i>-31,6%</i>
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, из них изменения:	6 826 699,0	7 642 860,7	816 161,7	12,0%
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	121 785,0	100 616,8	- 21 168,2	-17,4%
<i>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</i>	<i>89 118,0</i>	<i>65 082,5</i>	<i>-24 035,5</i>	<i>-27,0%</i>

Наименование статьи дохода	утверждено	проект	Отклонение (+/-)	
			сумма	%
<i>муниципальным образованиям</i>				
<i>Доходы от размещения средств бюджетов</i>	26 966,6	29 774,6	2 808,0	10,4%
<i>Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)</i>	2 815,4	2 874,7	59,3	2,1%
Платежи при пользовании природными ресурсами	56 658,4	47 647,0	-9 011,4	-15,9%
<i>Плата за негативное воздействие на окружающую среду</i>	30 845,4	21 705,6	-9 139,8	-29,6%
<i>Платежи при пользовании недрами</i>	25 758,0	25 886,4	128,4	0,5%
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	40 423,1	43 164,7	2 741,6	6,8%
<i>Доходы от оказания платных услуг (работ)</i>	8 225,2	8 172,6	-52,6	-0,6%
<i>Доходы от компенсации затрат государства</i>	32 197,9	34 992,1	2 794,2	8,7%
Доходы в виде доли прибыльной продукции государства при выполнении соглашений о разделе продукции	6 255 071,3	7 083 116,8	828 045,5	13,2%
Административные платежи и сборы	26 537,0	25 528,0	-1 009,0	-3,8%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	67 626,1	84 174,3	16 548,2	24,5%
Прочие неналоговые доходы	257 748,8	257 763,8	15,0	0,0%

Объём налоговых поступлений увеличивается на 254 873,2 тыс. рублей, или на 2,3%, и составит 11 127 472,0 тыс. рублей, в том числе:

1. Налог на прибыль организаций, **объём увеличения – 273 581,5 тыс. рублей, или на 8,4%,** в том числе доход от налога на прибыль организаций (за исключением консолидированных групп налогоплательщиков) увеличивается на сумму 147 250,0 тыс. рублей (10,9%), доход от налога на прибыль организаций при выполнении СРП – на сумму 126 331,5 тыс. рублей (16,2%), что обусловлено изменением макроэкономических показателей и увеличением объема добычи нефти на 65,9 тыс. тонн, увеличением курса долларов США и снижением объема возмещаемых затрат инвестора на 14 526 тыс. долларов США. Следует отметить, по состоянию на 01.12.2019 по данному налогу исполнение доходов окружного бюджета составило 2 272 291,1 тыс. рублей, или 106,5 % к утверждённому плану 2 134 118,3 тыс. рублей.

2. Доходы от налога на добычу общераспространённых полезных ископаемых уменьшаются на сумму 15 050 тыс. рублей в связи с фактическим и ожидаемым исполнением налога.

По состоянию на 01.12.2019 фактическое исполнение по данному налогу составило 17 099,8 тыс. рублей, или 57,4% к утвержденному плану 29 768,8 тыс. рублей, что больше на 2 381,0 тыс. рублей планируемой суммы налога по законопроекту.

3. Доходы от уплаты государственной пошлины уменьшаются на 3 658,3 тыс. рублей, или на 31,9%, в том числе:

– уменьшение на сумму 3 943,8 тыс. рублей в связи с фактическим (ожидаемым) исполнением, на сумму 5,5 тыс. рублей в связи с отсутствием обращений, связанных с государственной аккредитацией образовательных учреждений, осуществляемой в пределах полномочий Российской Федерации в области образования и на сумму 49,0 тыс. рублей в связи с исключением полномочия по выдаче разрешения на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух в соответствии с Положением о Департаменте природных ресурсов, экологии и агропромышленного комплекса Ненецкого автономного округа, утвержденное постановлением Администрации Ненецкого автономного округа от 16.12.2014 № 485-п (далее – Положение № 485-п). В соответствии с обоснованием снятия суммы 20,8 тыс. рублей по государственной пошлине за выдачу документа об утверждении нормативов образования отходов производства и лимитов на их размещение указано, что данное полномочие исключено и услуга не предоставляется с 01.01.2019, однако согласно Положению № 485-п данное полномочие не исключено из полномочий Департамента природных ресурсов, экологии и агропромышленного комплекса Ненецкого автономного округа;

– увеличение на сумму 360,8 тыс. рублей обусловлено фактическим (ожидаемым) исполнением.

По состоянию на 01.12.2019 исполнение доходов от уплаты государственной пошлины составило 6 266,0 тыс. рублей.

Объём неналоговых поступлений увеличивается на 816 161,7 тыс. рублей, или на 12%, и составит 7 642 860,7 тыс. рублей, в том числе:

1. Доходы от использования имущества, находящего в государственной и муниципальной собственности, уменьшаются на 21 168,2 тыс. рублей, или на 17,4%, в том числе:

– уменьшаются доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим субъекту Российской Федерации на сумму 24 035,5 тыс. рублей, или на 27%, что связано с принятием решения (распоряжение от 09.09.2019 № 932) общего собрания акционеров АО «Ненецкая нефтяная компания» о невыплате дивидендов по акциям Общества по итогам деятельности за 2018 год;

– увеличиваются доходы от размещения временно свободных средств бюджетов субъектов Российской Федерации на сумму 2 808,0 тыс. рублей, в связи с размещением средств бюджета на банковских депозитах и в том числе возвратом депозита в сумме 91 600,0 рублей;

– увеличиваются доходы от сдачи в аренду имущества на сумму 59,3 тыс. рублей, в связи с заключением договоров аренды нежилых помещений, составляющих казну Ненецкого автономного округа.

По состоянию на 01.12.2019 исполнение по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, составило 99 993,9 тыс. рублей, или 82,1% от утвержденного плана 121 784,9 тыс. рублей.

2. Доходы от платежей при пользовании природными ресурсами уменьшаются на сумму 9 011,4 тыс. рублей, или на 15,9%, в том числе ожидаемое поступление платы за негативное воздействие на окружающую среду уменьшится на 9 139,8 тыс. рублей, или на 29,6%, в соответствии с уточненным прогнозом поступление платы за негативное воздействие на окружающую среду, предоставленным главным администратором доходов Управлением Росприроднадзора по Ненецкому автономному округу, и фактическое поступление платы при пользовании недрами увеличивается на сумму 128,4 тыс. рублей, или на 0,5%.

3. Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства увеличиваются на 2 741,6 тыс. рублей, или на 6,8%, что обусловлено:

фактическим поступлением доходов от оказания платных услуг – уменьшение на сумму 52,6 тыс. рублей,

возвратом дебиторской задолженности прошлых лет, компенсации затрат по решениям судов в возмещение расходов по уплате государственной пошлины – увеличение на 3 801,0 тыс. рублей,

возмещением нанимателям служебных жилых помещений переплат, образовавшихся в результате издания МО «Городской округ «Город Нарьян-Мар» не соответствующего закону правового акта, устанавливающего порядок расчета размера платы за наем – уменьшение на 1 006,8 тыс. рублей.

По состоянию на 01.12.2019 фактическое поступление доходов от компенсации затрат государства составило 35 874,2 тыс. рублей, или 111,4% к утверждённому плану 32 197,9 тыс. рублей, что больше на 882,1 тыс. рублей планируемой суммы доходов по законопроекту.

4. Доходы в виде доли прибыльной продукции государства при выполнении соглашения о разделе продукции по проекту «Харьягинское месторождение» увеличиваются на 828 045,5 тыс. рублей, или на 13,2%, что обусловлено увеличением объема добычи нефти на 65,9 тысяч тонн, увеличением курса доллара США и снижением возмещаемых затрат инвестора на 14 526,0 тыс. долларов США.

5. Доходы от административных платежей и сборов уменьшаются на сумму 1 009,0 тыс. рублей, или на 3,8%, в связи с фактическим и ожидаемым поступлением в бюджет.

6. Доходы от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба в 2019 году увеличиваются на 16 548,2 тыс. рублей, или на 24,5%, в связи с фактическим поступлением штрафов (неустоек), ростом взысканных штрафов в судебном порядке через судебных приставов, денежные взыскания за неисполнение обязательств по контрактам, за нарушение условий контракта, расторжение контракта. Таким образом, поступление прогнозируется в сумме 84 174,3 тыс. рублей.

По состоянию на 01.12.2019 фактическое поступление доходов составило 81 193,5 тыс. рублей, или 120,1% к утверждённому плану 67 626,1 тыс. рублей.

7. Увеличение прочих неналоговых доходов на 15,0 тыс. рублей обусловлено закрытием счетов кандидатов в депутаты.

Следует отметить, что в Приложении 1 к законопроекту:

1. По статье доходов «Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации» в 2019 году указана сумма 179 757,9 тыс. рублей, в действующем Законе № 26-оз – 179 757,8 тыс. рублей, отклонение составляет 0,1 тыс. рублей.

Соответственно, по статье доходов «Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации» в 2019 году отклонение также составляет 0,1 тыс. рублей.

2. По статье доходов «Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий» в 2019 году указана сумма 60,7 тыс. рублей, в действующем Законе № 26-оз – 60,8 тыс. рублей, отклонение составляет 0,1 тыс. рублей.

Соответственно, по статье доходов «Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности» в 2019 году указана сумма 100 616,7 тыс. рублей, должно быть 100 616,8 тыс. рублей, отклонение составляет 0,1 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления

Рассматриваемым законопроектом планируется **уменьшить** объем безвозмездных поступлений в окружной бюджет **на 2019 год на сумму 7 310,0 тыс. рублей**, или на 0,2%. Таким образом, общий объем безвозмездных поступлений на 2019 год прогнозируется в **объеме 3 529 843,6 тыс. рублей.**

Сопоставление показателей безвозмездных поступлений в 2019 году с утверждёнными значениями представлено в следующей таблице:

(в тыс. рублей)

наименование статьи дохода	утверждено	проект	отклонения +/-	
			сумма	%
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ, в том числе:	3 537 153,6	3 529 843,6	-7 310,0	-0,2%
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, из них изменения:	3 264 705,4	3 256 364,5	-8 340,9	-0,3%
<i>Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)</i>	714 576,5	716 903,4	2 326,9	0,3%
<i>Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации</i>	244 791,7	234 366,3	-10 425,4	-4,3%
<i>Иные межбюджетные трансферты</i>	2 305 337,2	2 305 094,8	-242,4	0,0%
Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	92 594,5	93 625,4	1 030,9	1,1%

Объем межбюджетных трансфертов в 2019 году уменьшается на 8 340,9 тыс. рублей, или на 0,2%, в том числе:

2 326,9 тыс. рублей – увеличение объема субсидии на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, включая крестьянские (фермерские) хозяйства, а также на реализацию мероприятий по поддержке молодежного предпринимательства;

140,5 тыс. рублей – увеличение объема субвенций на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетной донор России»;

10 716,5 тыс. рублей – уменьшение объема субвенций на реализацию полномочий Российской Федерации по осуществлению социальных выплат безработным гражданам;

150,6 тыс. рублей – увеличение объема субвенций 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;

187,6 тыс. рублей – уменьшение объема иных межбюджетных трансфертов на обеспечение членов Совета Федерации и их помощников в субъектах Российской Федерации;

54,8 тыс. рублей – уменьшение объема иных межбюджетных трансфертов на обеспечение деятельности депутатов Государственной Думы и их помощников в избирательных округах.

Объем доходов от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в 2019 году **увеличивается на 1 030,9 тыс. рублей** в виду фактического поступления возвратов трансфертов в бюджет.

Расходы окружного бюджета

Законопроектом планируется уменьшить в 2019 году объем расходов до **23 970 672,1 тыс. рублей** (на 391 901,3 тыс. рублей или 1,6%).

Информация по планируемым законопроектом изменениям расходной части окружного бюджета в разрезе разделов бюджетной классификации расходов на 2019 год представлена в таблице.

(в тыс. рублей)

наименование разделов бюджетной классификации	утверждено	проект	отклонение (+/-)	
			сумма	%
Общегосударственные вопросы	1 235 659,6	1 231 726,7	-3 932,9	-0,3
Национальная оборона	3 888,9	3 888,9	0,0	0,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	325 576,3	320 104,7	-5 471,6	-1,7
Национальная экономика	6 565 056,1	6 181 850,8	-383 205,3	-5,8
Жилищно-коммунальное хозяйство	3 267 011,7	3 267 011,7	0,0	0,0
Охрана окружающей среды	87 158,4	87 158,4	0,0	0,0
Образование	5 930 735,5	5 905 887,7	-24 847,8	-0,4
Культура, кинематография	881 051,9	898 776,7	17 724,8	2,0
Здравоохранение	1 907 680,3	1 908 164,7	484,4	0,03
Социальная политика	3 397 985,1	3 401 648,9	3 663,8	0,1
Физическая культура и спорт	272 657,4	270 157,4	-2 500,0	-0,9
Средства массовой информации	148 738,4	155 206,6	6 468,2	4,3
Обслуживание государственного и муниципального долга	153 855,4	153 855,4	0,0	0,0
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	185 518,4	185 233,5	-284,9	-0,2
Итого:	24 362 573,4	23 970 672,1	-391 901,3	-1,6

Анализ предлагаемых изменений в разрезе разделов бюджетной классификации расходов показал, что основная доля уменьшения расходов приходится на раздел «Национальная экономика», по данному разделу расходы уменьшатся на 383 205,3 тыс. рублей или на 5,8%. Увеличиваются расходы по разделам: «Культура, кинематография», «Здравоохранение», «Социальная политика», «Средства массовой информации». Расходы по разделу «Средства массовой информации» увеличиваются на 6 468,2 тыс. рублей или на 4,3%.

Объем расходов на 2020 год остается прежним в размере 19 081 921,2 тыс. рублей. В разрезе разделов планируется перераспределить бюджетные ассигнования в размере 21,2 тыс. рублей с раздела «Социальная политика» на раздел «Здравоохранение». По разделу «Социальная политика» бюджетные ассигнования уменьшатся на 0,1% и составят 3 154 465,5 тыс. рублей. По разделу «Здравоохранение» бюджетные ассигнования увеличатся на 0,03% и составят 1 668 828,8 тыс. рублей.

Объем расходов на 2021 год остается прежним в размере 17 839 634,3 тыс. рублей. В разрезе разделов планируется перераспределить бюджетные ассигнования в размере 100 000,0 тыс. рублей с раздела «Здравоохранение» на раздел «Национальная экономика». По разделу «Здравоохранение» бюджетные ассигнования уменьшатся на 5,7% и составят

1 670 646,6 тыс. рублей. По разделу «Национальная экономика» бюджетные ассигнования увеличатся на 3,0% и составят 3 385 409,5 тыс. рублей.

Расходы окружного бюджета в разрезе государственных программ Ненецкого автономного округа

Законопроектом планируется в 2019 году уменьшить объем расходов по государственным программам на 387 001,6 тыс. руб. или на 1,6%, уменьшить объем расходов по непрограммным направлениям на 4 899,7 тыс. руб. или на 1,3%. Таким образом, расходы окружного бюджета с учетом вносимых изменений в рамках государственных программ Ненецкого автономного составят 23 590 613,6 тыс. руб. или 98,41% от общих расходов, по непрограммным направлениям деятельности – 380 058,5 тыс. руб. или 1,59% от общих расходов. Информация об изменении финансового обеспечения государственных программ на 2019 – 2021 годы приведена в приложении к настоящему заключению.

В 2020 и 2021 годах объем расходов по государственным программам и непрограммным направлениям остается без изменений.

Расходы окружного бюджета в разрезе ведомственной структуры расходов окружного бюджета

Информация по планируемым законопроектом изменениям расходной части окружного бюджета на 2019 год в разрезе ведомственной структуры расходов представлена в таблице.

наименование разделов бюджетной классификации	утверждено	проект	(в тыс. рублей) отклонение (+/-)	
			сумма	%
001 Собрание депутатов НАО	134 522,0	133 869,4	-652,6	-0,5
002 Счётная палата НАО	34 448,6	34 448,6	0,0	0,0
005 Управление имущественных и земельных отношений НАО	69 814,3	69 455,4	-358,9	-0,5
006 Департамент финансов и экономики НАО	735 605,3	735 727,4	122,1	0,0
007 Управление гражданской защиты и обеспечения пожарной безопасности НАО	258 164,0	253 479,2	-4 684,8	-1,8
008 Управление по государственному регулированию цен (тарифов) НАО	21 338,6	21 338,6	0,0	0,0
009 Департамент цифрового развития, связи и массовых коммуникаций НАО	625 185,0	630 766,0	5 581,0	0,9
010 Департамент образования, культуры и спорта НАО	5 740 297,7	5 731 716,2	-8 581,5	-0,1
012 Аппарат Администрации НАО	645 426,2	645 339,2	-87,0	0,0
014 Управление государственного заказа НАО	20 092,3	20 092,3	0,0	0,0
016 Избирательная комиссия НАО	20 366,3	19 634,6	-731,7	-3,6

наименование разделов бюджетной классификации	утверждено	проект	отклонение (+/-)	
			сумма	%
019 Департамент природных ресурсов, экологии и агропромышленного комплекса НАО	947 683,0	1 001 964,9	54 281,9	5,7
020 Департамент строительства, ЖКХ, энергетики и транспорта НАО	9 382 724,3	8 945 588,5	-437 135,8	-4,7
023 Государственная инспекция по ветеринарии НАО	99 801,9	99 886,1	84,2	0,1
026 Государственная инспекция строительного и жилищного надзора НАО	44 667,8	44 667,8	0,0	0,0
027 Департамент здравоохранения, труда и социальной защиты населения НАО	5 403 703,1	5 407 603,4	3 900,3	0,1
028 Департамент внутренней политики НАО	178 733,0	175 094,5	-3 638,5	-2,0
Всего расходов	24 362 573,4	23 970 672,1	-391 901,3	-1,6

Анализ предлагаемых изменений в разрезе ведомственной структуры расходов бюджета показал, что наибольшее уменьшение бюджетных ассигнований происходит по главе 020 «Департамент строительства, ЖКХ, энергетики и транспорта НАО» на 437 135,8 тыс. рублей или на 4,7%, наибольшее увеличение по главе 019 «Департамент природных ресурсов, экологии и агропромышленного комплекса НАО» на 54 281,9 тыс. рублей или на 5,7%

Расходная часть окружного бюджета на 2020 и 2021 годы в разрезе ведомственной структуры расходов законопроектом не изменяется.

Расходы по главе 001

«Собрание депутатов Ненецкого автономного округа»

По главе 001 законопроектом предлагается **уменьшение** бюджетных ассигнований в 2019 году на общую сумму **652,60 тыс. рублей** или на 0,5% от утвержденного объема бюджетных ассигнований по данной главе.

(в тыс. рублей)

наименование	утверждено	проект	отклонения (+/-)	
			сумма	%
Итого по главе 001, в т.ч.:	134 522,00	133 869,40	-652,6	-0,5
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	134 361,00	133 708,40	0	0
Обеспечение деятельности Собрания депутатов Ненецкого автономного округа	131 252,80	130 840,30	0	0
Председатель Собрания депутатов Ненецкого автономного округа	5 034,90	5 006,80	-28,1	-0,6
Депутаты Собрания депутатов Ненецкого автономного округа	26 185,90	26 301,40	115,5	0,4
Аппарат Собрания депутатов Ненецкого автономного округа	100 032,00	99 532,10	-499,9	-0,5
Содержание членов Совета Федерации и их помощников	3 108,20	2 868,10	-240,1	-7,7
ОБРАЗОВАНИЕ	161	161	0	-
Аппарат Собрания депутатов Ненецкого автономного округа	161	161	0	-

Предлагаемые изменения обоснованы следующим:

1. уменьшение бюджетных ассигнований в сумме 28,10 тыс. рублей по содержанию председателя Собрания депутатов Ненецкого автономного округа обусловлено:

- уменьшением на 45,0 тыс. рублей по КОСГУ 214 «Прочие несоциальные выплаты персоналу в натуральной форме» в связи с отсутствием потребности в компенсации проезда к месту использования отпуска и обратно;

- увеличением на 16,9 тыс. рублей по КОСГУ 213 «Начисления на выплаты по оплате труда» в связи с перерасчетом взносов по обязательному социальному страхованию.

2. увеличение бюджетных ассигнований в сумме 115,50 тыс. рублей по содержанию депутатов Собрания депутатов Ненецкого автономного округа обусловлено:

- уменьшением на 36,9 тыс. рублей по КОСГУ 214 «Прочие несоциальные выплаты персоналу в натуральной форме» в связи с отсутствием потребности в компенсации проезда к месту использования отпуска и обратно;

- увеличением на 152,4 тыс. рублей по КОСГУ 213 «Начисления на выплаты по оплате труда» в связи с перерасчетом взносов по обязательному социальному страхованию.

3. уменьшение бюджетных ассигнований в сумме 499,9 тыс. рублей по содержанию аппарата Собрания депутатов Ненецкого автономного округа обусловлено:

- уменьшением на 656,4 тыс. рублей по КОСГУ 214 «Прочие несоциальные выплаты персоналу в натуральной форме» в связи с образовавшейся экономией по оплате проезда к месту использования отпуска и обратно;

- увеличением на 606,2 тыс. рублей по КОСГУ 213 «Начисления на выплаты по оплате труда» в связи с перерасчетом взносов по обязательному социальному страхованию;

- уменьшением на 421,7 тыс. рублей по КОСГУ 226 «Прочие работы, услуги» в связи с уменьшением числа депутатов, осуществляющих свои полномочия не на профессиональной постоянной основе;

- увеличением на 101,3 тыс. рублей по КОСГУ 310 «Увеличение стоимости основных средств» на приобретение компьютерной техники (моноблоков) за счет сложившейся экономии по оплате за участие в курсах повышения квалификации;

- уменьшением на 28,0 тыс. рублей по КОСГУ 291 «Прочие расходы» по уплате налога на имущество, по уплате пошлин и сборов.

4. уменьшение бюджетных ассигнований в сумме 240,1 тыс. рублей по содержанию членов Совета Федерации и их помощников обусловлено уменьшением расходов, связанных со служебными командировками, и переносом закупок основных средств и материальных запасов на 2020 год.

Счетная палата НАО полагает, что данные изменения бюджетных ассигнований обоснованы.

Расходы по главе 002

«Счетная палата Ненецкого автономного округа»

По главе 002 законопроектом предлагается **перераспределить** бюджетные ассигнования **на сумму 34,4 тыс. рублей** без изменения общего объема ассигнований на 2019 год.

Информация по внутреннему перераспределению по направлениям расходов представлена в таблице:

наименование	утверждено	проект	(в тыс. рублей)	
			отклонения (+/-)	
			сумма	%
Итого по главе 002, в т.ч.:	34 448,60	34 448,60	0,00	0,00
Обеспечение деятельности Счетной палаты Ненецкого автономного округа	34 448,60	34 448,60	0,00	0,00
Председатель Счетной палаты Ненецкого автономного округа	3 636,60	3 653,50	16,90	0,46

наименование	утверждено	проект	отклонения (+/-)	
			сумма	%
Аудиторы Счетной палаты Ненецкого автономного округа	5 517,10	5 534,60	17,50	0,32
Аппарат Счетной палаты Ненецкого автономного округа, в т.ч.:	25 294,90	25 260,50	-34,40	-0,14
<i>Расходы на выплаты персоналу</i>	<i>24 864,80</i>	<i>24 834,40</i>	<i>-30,40</i>	<i>-0,12</i>
<i>Закупка товаров, работ и услуг</i>	<i>426,10</i>	<i>426,10</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Иные бюджетные ассигнования</i>	<i>4,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-4,00</i>	<i>-100,00</i>

Предлагаемые изменения обоснованы следующим:

1. увеличение бюджетных ассигнований в сумме 16,9 тыс. рублей по содержанию председателя Счетной палаты НАО связано с перерасчетом взносов по обязательному социальному страхованию;

2. увеличение бюджетных ассигнований в сумме 17,5 тыс. рублей по содержанию аудиторов Счетной палаты НАО связано с перерасчетом взносов по обязательному социальному страхованию;

3. уменьшением бюджетных ассигнований в сумме 34,4 тыс. рублей по содержанию аппарата Счетной палаты НАО обусловлено:

- увеличением на 247,7 тыс. рублей по КОСГУ 211 «Заработная плата» в связи с доплатой до размера денежного содержания на период отпуска по беременности и родам и принятием нового сотрудника (главного консультанта) в сумме 36,6 тыс. рублей; с выплатой денежного содержания на период трудового отпуска, предоставляемого в период нахождения в отпуске по уходу за ребенком до 3 лет (главному консультанту) в сумме 211,1 тыс. рублей;

- уменьшением на сумму 278,1 тыс. рублей в связи с образовавшейся экономией по командировочным расходам в размере 250,9 тыс. рублей, по оплате проезда к месту использования отпуска и обратно в размере 27,2 тыс. рублей.

Счетная палата НАО полагает, что данные изменения бюджетных ассигнований обоснованы.

Расходы по главе 005

«Управление имущественных и земельных отношений Ненецкого автономного округа»

По главе 005 законопроектом предлагается **уменьшение** бюджетных ассигнований в 2019 году на общую **сумму 358,9 тыс. рублей** или на 0,5% от утвержденного объема бюджетных ассигнований по данной главе, в том числе:

(в тыс. рублей)

наименование	утверждено	проект	отклонения (+/-)	
			сумма	%
Итого по главе 005, в т.ч.:	69 814,30	69 455,4	-358,9	-0,5
<i>Общегосударственные вопросы</i>	69 246,40	69 355,6	109,2	0,2
Основное мероприятие «Вовлечение в экономический оборот объектов, находящихся в собственности Ненецкого автономного округа, и земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена»	4 054,70	4 054,7	0,0	0,0
Основное мероприятие «Актуализация результатов государственной кадастровой оценки»	22 832,10	22 832,1	0,0	0,0
Отдельные мероприятия программы	42 359,60	42 468,8	109,2	0,3
Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций	36 352,80	36 462,0	109,2	0,3
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	6 006,80	6 006,8	0,0	0,0
Национальная экономика	567,90	99,8	-468,1	-82,4
Основное мероприятие «Проведение землеустроительных работ в отношении административно-территориальных образований Ненецкого автономного округа»	567,90	99,8	-468,1	-82,4

Предлагаемые изменения обоснованы следующим:

1. уменьшение бюджетных ассигнований в сумме 468,1 тыс. рублей по основному мероприятию «Проведение землеустроительных работ в отношении административно-территориальных образований Ненецкого автономного округа» подпрограммы 2 «Участие в развитии единой системы государственной регистрации прав и кадастрового учёта недвижимости» государственной программы НАО «Управление имуществом и земельными ресурсами на территории Ненецкого автономного округа» связано с заключением государственного контракта на проведение землеустроительных работ по описанию границы Ненецкого автономного округа с границей Республики Коми на сумму 99,8 тыс. рублей от запланированных 567,9 тыс. рублей по результатам коммерческих предложений. Необходимо отметить, что цена контракта уменьшилась в 5,7 раза от планируемой начальной максимальной цены контракта.

2. увеличение бюджетных ассигнований на сумму 109,2 тыс. рублей обусловлено:

- увеличением на 22,4 тыс. рублей на командировочные расходы, связанные с участием в судебном заседании в г. Архангельск;

- увеличением на 86,8 тыс. рублей на оплату льготного проезда в связи с увеличением числа членов семьи сотрудников Управления, по которым возникло право на компенсацию расходов.

Счетная палата НАО полагает, что данные изменения бюджетных ассигнований обоснованы.

Расходы по главе 006

«Департамент финансов и экономики Ненецкого автономного округа»

По главе 006 законопроектом предусмотрено **увеличение** объема бюджетных ассигнований на 2019 год **на общую сумму 122,1 тыс. рублей** или на 0,02 % от утвержденного объема бюджетных ассигнований по данной главе.

На плановый период 2020 и 2021 годов объем расходов по рассматриваемой главе не изменится.

Информация по планируемому увеличению законопроектом объема бюджетных ассигнований по отношению к уточненному плану на 2019 год, в разрезе программных и непрограммных мероприятий представлена в следующей таблице.

(в тыс. рублей)

наименование	утверждено	проект	отклонение	
			сумма	%
Всего по главе 006	735 605,3	735 727,4	122,1	0,0
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	194 344,3	192 834,7	-1 509,6	-0,8
Другие общегосударственные вопросы	89 956,2	88 446,6	-1 509,6	-1,7
Резерв на увеличение субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) в связи с изменением нормативных затрат	70 681,7	69 172,1	-1 509,6	-2,1
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	176 458,1	178 374,7	1 916,6	1,1
Другие вопросы в области национальной экономики	176 458,1	178 374,7	1 916,6	1,1
Государственная программа Ненецкого автономного округа "Развитие предпринимательской и инвестиционной деятельности в Ненецком автономном округе"	176 458,1	178 374,7	1 916,6	1,1

наименование	утверждено	проект	отклонение	
			сумма	%
<i>Подпрограмма 1 "Развитие малого и среднего предпринимательства в Ненецком автономном округе"</i>	168 099,2	170 684,7	2 585,5	1,5
Региональный проект Ненецкого автономного округа "Расширение доступа субъектов МСП к финансовой поддержке, в том числе к льготному финансированию "	61 436,8	64 022,3	2 585,5	4,2
Государственная поддержка малого и среднего предпринимательства в субъектах Российской Федерации	61 436,8	64 022,3	2 585,5	4,2
<i>Подпрограмма 3 "Формирование благоприятной среды для развития инвестиционной деятельности в Ненецком автономном округе"</i>	8 358,9	7 690,0	-668,9	-8,0
Основное мероприятие "Оказание государственной и комплексной поддержки инвестиционной деятельности"	8 358,9	7 690,0	-668,9	-8,0
Комплекс работ по реализации проекта "Создание агропромышленного парка в Ненецком автономном округе"	8 358,9	7 690,0	-668,9	-8,0
МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	160 958,3	160 673,4	-284,9	-0,2
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	160 958,3	160 673,4	-284,9	-0,2
Государственная программа Ненецкого автономного округа "Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе"	160 958,3	160 673,4	-284,9	-0,2
<i>Подпрограмма 2 "Развитие системы межбюджетных отношений и повышение финансовой грамотности в Ненецком автономном округе"</i>	160 958,3	160 673,4	-284,9	-0,2
Основное мероприятие "Предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, муниципального района (городского округа)"	160 958,3	160 673,4	-284,9	-0,2

Предлагаемы изменения обоснованы следующим:

1. Средства резерва в размере 1 509,6 тыс. рублей направлены на увеличение субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (работ) на 670,9 тыс. рублей и на 838,7 тыс. рублей соответственно для ГБУ НАО «ТРК» и ГБУ НАО «Издательский дом НАО» в связи с утверждением нормативных затрат. Значения нормативных затрат на единицу государственной работы, выполняемой бюджетными учреждениями Ненецкого автономного округа, подведомственными Департаменту цифрового развития, связи и массовых коммуникаций

Ненецкого автономного округа на 2019 год и на плановый период 2020 - 2021 годов» утверждены приказом Департамента цифрового развития НАО от 13.11.2019 № 63;

2. Дополнительные бюджетные ассигнования в размере 2 585,5 тыс. рублей, в том числе за счет средств федерального бюджета в сумме 2 326,9 тыс. рублей, софинансирование из окружного бюджета в сумме 258,6 тыс. рублей, на микрофинансирование в рамках федерального проекта «Расширение доступа субъектов малого и среднего предпринимательства к финансовым ресурсам, в том числе к льготному финансированию»;

3. Уменьшение бюджетных ассигнований в размере 668,9 тыс. рублей связано с экономией по итогам проведения аукциона на выполнение научно-исследовательских работ по разработке концепции, бизнес-плана и финансовой модели создания и развития агропромышленного парка НАО;

4. Уменьшение дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений в размере 284,9 тыс. рублей по МО «Хорей-Верский сельсовет НАО» обусловлено выявлением факта превышения нормативов формирования расходов на оплату труда, в соответствии с распоряжением ДФЭ НАО от 14.02.2019 № 48 «О сокращении предоставления межбюджетных трансфертов (за исключением субвенций) из окружного бюджета бюджетам муниципальных образований Ненецкого автономного округа местного самоуправления условий их предоставления». Указанное решение соответствует п. 5 Порядка контроля за соблюдением органами местного самоуправления нормативов формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих в органах местного самоуправления муниципальных образований Ненецкого автономного округа, утвержденного постановлением Администрации НАО от 11.02.2013 № 42-п.

Счетная палата НАО полагает, что данные изменения бюджетных ассигнований обоснованы.

Расходы по главе 007

«Управление гражданской защиты и обеспечения пожарной безопасности Ненецкого автономного округа»

По главе 007 законопроектом предусмотрено **уменьшение** объема бюджетных ассигнований на 2019 год **на общую сумму 4 684,8 тыс. рублей** или на 1,8% от утвержденного объема бюджетных ассигнований по данной главе.

На плановый период 2020 и 2021 годов объем расходов по рассматриваемой главе не изменяется.

Все бюджетные ассигнования по рассматриваемой главе предусмотрены в рамках государственной программы НАО «Обеспечение гражданской защиты в НАО», утвержденной постановлением Администрации НАО от 11.11.2013 № 398-п (далее - Программа).

Информация по планируемому уменьшению законопроектом объема бюджетных ассигнований по отношению к уточненному плану на 2019 год в разрезе разделов и подразделов бюджета, подпрограмм и отдельных мероприятий Программы представлена в следующей таблице.

наименование	утверждено	проект	(в тыс. рублей) отклонение +/-	
			сумма	%
Всего по главе 007	258 164,0	253 479,2	-4 684,8	-1,8
НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	258 164,0	252 680,2	-5 483,8	-2,1

наименование	утверждено	проект	отклонение +/-	
			сумма	%
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	141 717,2	136 270,9	-5 446,3	-3,8
Подпрограмма 1 "Реализация государственной политики в области гражданской обороны в Ненецком автономном округе"	10 364,8	8 407,6	-1 957,2	-18,9
<i>Основное мероприятие "Система мероприятий по защите населения, материальных и культурных ценностей на территории Ненецкого автономного округа"</i>	<i>10 364,8</i>	<i>8 407,6</i>	<i>-1 957,2</i>	<i>-18,9</i>
Мероприятия в области гражданской обороны	10 364,8	8 407,6	-1 957,2	-18,9
Подпрограмма 3 "Создание системы обеспечения вызова экстренных оперативных служб по единому номеру "112" в Ненецком автономном округе"	3 317,4	2 977,4	-340,0	-10,2
<i>Основное мероприятие "Создание базовой инфраструктуры системы - 112"</i>	<i>3 317,4</i>	<i>2 977,4</i>	<i>-340,0</i>	<i>-10,2</i>
Мероприятия по созданию системы - 112 и обеспечению её эксплуатации и развития	3 317,4	2 977,4	-340,0	-10,2
Подпрограмма 6 "Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций межмуниципального и регионального характера в Ненецком автономном округе"	7 857,2	5 249,6	-2 607,6	-33,2
<i>Основное мероприятие "Подготовка к прохождению безаварийного половодья и пожароопасного периода"</i>	<i>3 444,1</i>	<i>836,5</i>	<i>-2 607,6</i>	<i>-75,7</i>
Предупреждение и ликвидация чрезвычайных ситуаций в период половодья и пожароопасного сезона	3 444,1	836,5	-2 607,6	-75,7
Отдельные мероприятия программы	120 177,8	119 636,3	-541,5	-0,5
<i>Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций</i>	<i>19 456,1</i>	<i>19 440,9</i>	<i>-15,2</i>	<i>-0,1</i>
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	19 404,1	19 229,7	-174,4	-0,9
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	42,9	36,5	-6,4	-14,9
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	-	174,4	174,4	-
Иные бюджетные ассигнования	9,1	0,3	-8,8	-96,7
<i>Расходы на обеспечение деятельности подведомственных</i>	<i>100 721,7</i>	<i>100 195,4</i>	<i>-526,3</i>	<i>-0,5</i>

наименование	утверждено	проект	отклонение +/-	
			сумма	%
<i>казённых учреждений</i>				
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	75 624,7	75 623,9	-0,8	0,0
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	22 365,7	21 840,2	-525,5	-2,3
Обеспечение пожарной безопасности	116 446,8	116 409,3	-37,5	0,0
Подпрограмма 5 "Пожарная безопасность в Ненецком автономном округе"	114 165,5	114 128,0	-37,5	0,0
<i>Основное мероприятие "Профилактика и тушение пожаров в населённых пунктах, проведение аварийно-спасательных работ при пожарах и чрезвычайных ситуациях природного и техногенного характера"</i>	<i>114 165,5</i>	<i>114 128,0</i>	<i>-37,5</i>	<i>0,0</i>
Расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений	114 165,5	114 128,0	-37,5	0,0
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	86 721,3	86 956,5	235,2	0,3
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	27 393,3	27 120,6	-272,7	-1,0
ОБРАЗОВАНИЕ	-	798,2	798,2	-
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	-	798,2	798,2	-
Подпрограмма 5 "Пожарная безопасность в Ненецком автономном округе"	-	272,7	272,7	-
<i>Основное мероприятие "Профилактика и тушение пожаров в населённых пунктах, проведение аварийно-спасательных работ при пожарах и чрезвычайных ситуациях природного и техногенного характера"</i>	<i>-</i>	<i>272,7</i>	<i>272,7</i>	<i>-</i>
Расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений	-	272,7	272,7	-
Отдельные мероприятия программы	-	525,5	525,5	-
<i>Расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений</i>	<i>-</i>	<i>525,5</i>	<i>525,5</i>	<i>-</i>

наименование	утверждено	проект	отклонение +/-	
			сумма	%
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	-	0,8	0,8	-
Охрана семьи и детства	-	0,8	0,8	-
Отдельные мероприятия программы	-	0,8	0,8	-
<i>Расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений</i>	-	0,8	0,8	-

Предлагаемы изменения обоснованы следующим:

1. уменьшение бюджетных ассигнований на 1 957,2 тыс. рублей по мероприятиям в области гражданской обороны связано с образовавшейся экономией по результатам проведения торгов по услугам связи, а также с отсутствием потребности расходов по коммунальным услугам для ПУОНа КСИОН;

2. уменьшение бюджетных ассигнований на 340,0 тыс. рублей по мероприятиям по созданию системы - 112 и обеспечению её эксплуатации и развития связано с образовавшейся экономией по результатам проведения закупок по аттестации сегментов системы-112;

3. уменьшение бюджетных ассигнований на 2 607,6 тыс. рублей по мероприятиям предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций в период половодья и пожароопасного сезона связано с экономией по проведению ЧС в период половодья и пожароопасного периода;

4. перераспределение бюджетных ассигнований в размере 174,4 тыс. рублей с КВР 121 КОСГУ 211/000 на КВР 321 КОСГУ 264/836 связано с необходимостью выплаты среднемесячного заработка бывшему сотруднику за 5, 6 мес., в связи с сокращением должности гражданской службы, в соответствии с частью 3.2 статьи 37 Федерального закона от 27.07.2004 № 79-ФЗ «О государственной гражданской службе Российской Федерации»;

5. уменьшение бюджетных ассигнований на 6,4 тыс. рублей на расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций связаны с фактической потребностью на почтовые расходы;

6. уменьшение бюджетных ассигнований на 8,8 тыс. рублей на расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций обусловлено: на сумму 0,9 тыс. рублей - внесением изменений в Налоговый кодекс РФ по уплате налога на имущество; на сумму 7,9 тыс. рублей - отсутствием необходимости в уплате госпошлины;

7. увеличение бюджетных ассигнований на 235,2 тыс. рублей по статье «Расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений» связано с дополнительной потребностью на начисления на выплаты по оплате труда от ФОТ с учетом индексации с 01.08.2019 на 1,042;

8. в соответствии с письмом ДФЭ НАО от 15.07.2019 № 2184/02 перераспределяются следующие бюджетные ассигнования:

– ежемесячные компенсационные выплаты в сумме 0,8 тыс. рублей - с подраздела «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» на подраздел «Охрана семьи и детства»;

– на курсы повышения квалификации в сумме 525,5 тыс. рублей - с подраздела «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» на подраздел «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации»;

– на курсы повышения квалификации в сумме 272,7 тыс. рублей - с подраздела «Обеспечение пожарной безопасности» на подраздел «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации».

Счетная палата НАО полагает, что данные изменения бюджетных ассигнований обоснованы.

Расходы по главе 009

«Департамент цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Ненецкого автономного округа»

По главе 009 законопроектом предусмотрено **увеличение** объема бюджетных ассигнований на 2019 год **на общую сумму 5 581,0 тыс. рублей** или на 0,9% от утвержденного объема бюджетных ассигнований по данной главе.

На плановый период 2020 и 2021 годов объем расходов по рассматриваемой главе не изменяется.

Информация по планируемому увеличению законопроектом объема бюджетных ассигнований по отношению к уточненному плану на 2019 год в разрезе разделов и подразделов бюджета, программных мероприятий представлена в следующей таблице.

(в тыс. рублей)

Наименование	утверждено	проект	отклонение +/-	
			сумма	%
Всего по главе 009	625 185,0	630 766,0	5 581,0	0,9
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	441 263,9	440 376,7	-887,2	-0,2
Связь и информатика	440 727,1	439 839,9	-887,2	-0,2
Государственная программа Ненецкого автономного округа "Информационное общество Ненецкого автономного округа"	440 727,1	439 839,9	-887,2	-0,2
<i>Подпрограмма 1 "Реализация государственной политики в области информатизации Ненецкого автономного округа"</i>	<i>255 086,7</i>	<i>255 086,7</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Основное мероприятие "Внедрение, сопровождение и обслуживание средств вычислительной техники и информационных систем, созданных (создаваемых) в рамках реализации полномочий органов государственной власти Ненецкого автономного округа"	73 146,1	73 146,1	0,0	0,0
Расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений	73 146,1	73 146,1	0,0	0,0
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	1 424,9	1 575,0	150,1	10,5
Иные бюджетные ассигнования	787,0	636,9	-150,1	-19,1
<i>Подпрограмма 2 "Обеспечение доступности и качества предоставления государственных и муниципальных услуг, в том числе на базе многофункциональных центров"</i>	<i>120 323,1</i>	<i>119 435,9</i>	<i>-887,2</i>	<i>-0,7</i>
Основное мероприятие "Организация предоставления государственных и муниципальных услуг по принципу "одного окна"	106 626,9	105 739,7	-887,2	-0,8

Наименование	утверждено	проект	отклонение +/-	
			сумма	%
Расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений	106 626,9	105 739,7	-887,2	-0,8
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	90 746,9	90 123,9	-623,0	-0,7
Иные бюджетные ассигнования	307,3	43,1	-264,2	-86,0
СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	148 738,4	155 206,6	6 468,2	4,3
Телевидение и радиовещание	88 435,8	94 065,3	5 629,5	6,4
Государственная программа Ненецкого автономного округа "Реализация региональной политики Ненецкого автономного округа в сфере международных, межрегиональных и межнациональных отношений, развития гражданского общества и информации"	87 294,9	92 924,4	5 629,5	6,4
<i>Подпрограмма 4 "Обеспечение государственной информационной политики субъекта Российской Федерации – Ненецкого автономного округа"</i>	87 294,9	92 924,4	5 629,5	6,4
Основное мероприятие "Всестороннее информирование телезрителей и радиослушателей о событиях в Ненецком автономном округе, Российской Федерации и за рубежом в рамках государственного задания ГБУ НАО "Ненецкая телерадиовещательная компания"	87 294,9	92 924,4	5 629,5	6,4
Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ)	87 294,9	87 965,8	670,9	0,8
Расходы на достижение целевых показателей по уровню заработной платы отдельных категорий работников государственных учреждений Ненецкого автономного округа в целях реализации Указов Президента Российской Федерации		4 958,6	4 958,6	-
Периодическая печать и издательства	60 302,6	61 141,3	838,7	1,4
Государственная программа Ненецкого автономного округа "Реализация региональной политики Ненецкого автономного округа в сфере международных, межрегиональных и межнациональных отношений, развития гражданского общества и информации"	60 052,3	60 891,0	838,7	1,4
<i>Подпрограмма 4 "Обеспечение государственной информационной политики субъекта Российской Федерации – Ненецкого автономного округа"</i>	60 052,3	60 891,0	838,7	1,4

Наименование	утверждено	проект	отклонение +/-	
			сумма	%
Основное мероприятие "Освещение общественно-политической, экономической и культурной жизни Ненецкого автономного округа, деятельности органов государственной власти и органов местного самоуправления Ненецкого автономного округа в рамках государственного задания ГБУ НАО "Издательский дом Ненецкого автономного округа"	60 052,3	60 891,0	838,7	1,4
Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ)	60 052,3	60 891,0	838,7	1,4

Предлагаемые изменения обоснованы следующим:

1. перераспределение бюджетных ассигнований в размере 150,1 тыс. рублей с суммы подлежащего к уплате налога в связи с внесением изменений в пункт 1 статьи 374 Налогового кодекса Российской Федерации на приобретение мебели и иного имущества для сотрудников КУ НАО «НИАЦ» в связи с износом;

2. уменьшение бюджетных ассигнований на 887,2 тыс. рублей на расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений связано с экономией средств по фактическим расходам, а также отказом сотрудников КУ НАО «МФЦ» от использования права на компенсацию оплаты льготного проезда к месту отдыха и обратно;

3. увеличение бюджетных ассигнований на 670,9 тыс. рублей и на 838,7 тыс. рублей соответственно для ГБУ НАО «ТРК» и ГБУ НАО «Издательский дом НАО» на субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) связано с утверждением нормативных затрат.

Следует отметить, что приказ Департамента цифрового развития НАО от 03.09.2019 № 56 «Об утверждении Порядка определения нормативных затрат на выполнение государственных работ, применяемых при расчете объема финансового обеспечения выполнения государственного задания на выполнение государственных работ государственными бюджетными учреждениями, подведомственными Департаменту цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Ненецкого автономного округа» распространяет свое действие на правоотношения, возникшие с 01.04.2019, а приказ Департамента цифрового развития НАО от 13.11.2019 № 63 «Об утверждении значений нормативных затрат на единицу государственной работы, выполняемой бюджетными учреждениями Ненецкого автономного округа, подведомственными Департаменту цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Ненецкого автономного округа на 2019 год и на плановый период 2020 - 2021 годов» (далее – приказ № 63) вступил в силу со дня его официального опубликования 14.11.2019. Государственные задания на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов для ГБУ НАО «ТРК» и ГБУ НАО «Издательский дом НАО» были утверждены приказами Департамента цифрового развития НАО от 07.05.2019 №15 и № 16 соответственно, распространяющими свое действие на правоотношения, возникшие с 01.04.2019.

В представленных расчетах размер увеличения каждой субсидии рассчитан как разница между объемом субсидии, рассчитанной на год с учетом утвержденных нормативов, без учета периода вступления в силу указанных приказов, и объемом

субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, утвержденным на 2019 год.

На основании изложенного считаем увеличение ассигнований недостаточно обоснованным;

4. увеличение ассигнований на 4 958,6 тыс. рублей на расходы на достижение целевых показателей по уровню заработной платы работников ГБУ НАО «ТРК» в целях реализации Указа Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 согласно расчету ДФЭ НАО.

Расходы по главе 010

«Департамент образования, культуры и спорта Ненецкого автономного округа»

По главе 010 законопроектом предусмотрено **уменьшение** объема бюджетных ассигнований на 2019 год за счет средств окружного бюджета **на сумму 8 581,5 тыс. рублей** или на 0,2 % от утвержденных расходов окружного бюджета по рассматриваемой главе (5 740 297,7 тыс. рублей).

С учетом представленных изменений объем бюджетных ассигнований составит 5 731 716,2 тыс. рублей или 23,5 % от общего планируемого объема расходов окружного бюджета на 2019 год.

Предлагаемы изменения обоснованы следующим:

1. **Уменьшение** бюджетных ассигнований на общую сумму **49 507,2 тыс. рублей**, в том числе:

- субсидии бюджетным учреждениям на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно на сумму 7 275,2 тыс. рублей в связи с экономией средств возникшей по причине приобретения сотрудниками учреждений билетов к месту использования отпуска и обратно по наименьшей стоимости, отказом сотрудников в использовании права на льготный проезд по семейным обстоятельствам;

- субсидии бюджетным учреждениям на возмещение затрат по коммунальным услугам на сумму 21 178,9 тыс. рублей в связи с экономией по фактически выставленным счетам за оказание услуг и оценке ожидаемого исполнения за год;

- субсидии бюджетным учреждениям на предоставление денежной компенсации за наём жилых помещений специалистам бюджетных учреждений на сумму 570,2 тыс. рублей в связи с экономией средств (данная субсидия носит заявительный характер);

- субсидии бюджетным учреждениям на вознаграждение педагогическим работникам общеобразовательных организаций за выполнение функций классного руководителя, а также воспитателям образовательных организаций дошкольного образования за организацию работы в группах на сумму 1 101,4 тыс. рублей в связи с экономией фактических расходов по причине закрытия учреждений в зимний период на карантин, оформлением отпусков без сохранения заработной платы и временной нетрудоспособностью в течение года педагогического персонала;

- субсидии бюджетным учреждениям на организацию и проведение мероприятий, направленных на приобщение к труду детей в возрасте от 14 до 18 лет, в свободное от учёбы время на сумму 937,6 тыс. рублей в связи с тем, что трудовые договора были заключены в меньшем объёме, чем планировалось и дети отработали положенное время не в полном объеме;

- обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений на сумму 472,0 тыс. рублей в связи с тем, что не все сотрудники воспользовались правом на проезд к месту отдыха и обратно, а также экономия возникла по результатам торгов на работы по измерению сопротивления изоляции проводов и кабелей;

- субсидии бюджетным учреждениям на организацию и обеспечение питания обучающихся в государственных общеобразовательных учреждениях на сумму 9 400,0

тыс. рублей в связи с тем, что не все обучающиеся заключили договора на оказание услуг по предоставлению питания и заключением контрактов на продукты питания по наименьшей стоимости путем проведения аукционов;

- субсидии бюджетным учреждениям на проведение мероприятий, направленных на развитие региональной системы образования на сумму 221,7 тыс. рублей в связи с экономией фактического исполнения по состоянию на 01.11.2019;

- на мероприятие по обслуживанию внутренних инженерных сетей и подготовке зданий к отопительному периоду на сумму 2 553,7 тыс. рублей, экономия по результатам расчета ожидаемого исполнения по субсидии за год;

- на обеспечение антитеррористической защищенности объектов (территорий) образовательных организаций Ненецкого автономного округа в сумме 235,4 тыс. рублей в связи с тем, что договор на охрану спортивного зала и прилегающей территории заключен на 12 часов, а не круглосуточно, как планировалось;

- субсидии на возмещение недополученных доходов государственным организациям Ненецкого автономного округа, реализующим дополнительные общеобразовательные программы на сумму 991,8 тыс. рублей в связи с отчислением учащихся по причине переезда за пределы НАО, низкой платежеспособностью родителей;

- субсидии бюджетным учреждениям среднего профессионального образования Ненецкого автономного округа на компенсацию денежных средств за проезд в дни каникул к месту жительства и обратно к месту учёбы один раз в год на сумму 80,3 тыс. рублей;

- на организацию отдыха детей в каникулярный период в лагерях дневного пребывания на базе образовательных организаций Ненецкого автономного округа (дети в возрасте от 7 до 14 лет включительно) на сумму 1 005,9 тыс. рублей в связи с тем, что фактическое количество воспитанников в лагере дневного пребывания в каникулярный период было меньше, чем плановое, а также в связи с регрессом для начисления страховых взносов;

- на содержание государственных органов и обеспечение их функций на сумму 495,0 тыс. рублей в связи с образовавшейся экономией по оплате льготного проезда;

- субсидии бюджетным учреждениям на мероприятия в области сохранения и развития музейного дела на сумму 2773,1 тыс. рублей в связи с экономией по мероприятию «Допечатная обработка и тиражирование второго издания энциклопедического словаря НАО»;

- на выплату специалистам, работающим и проживающим в сельских населённых пунктах Ненецкого автономного округа на сумму 215,0 тыс. рублей в связи со сложившейся экономией по ожидаемому исполнению.

2. Увеличение бюджетных ассигнований на общую сумму 40 925,7 тыс. рублей, в том числе:

- на установку (расширение) единых функционирующих систем и проведение работ по их модернизации (охранной сигнализации, системы видеонаблюдения и контроля доступа) на сумму 2 085,0 тыс. рублей, средства необходимы для приобретения и установки: видеорегистратор 16 канальный, видеокамера уличная, видеокамеры внутренние, СКУД видеодомофон для обеспечения пропускного режима и усиления контроля за обеспечением безопасности детей, проверку граждан и автотранспорта, прибывающих на территорию и в здания учреждения;

- на предоставление единовременной премиальной выплаты за стаж работы в Ненецком автономном округе на сумму 383,9 тыс. рублей;

- субсидии бюджетным учреждениям на обеспечение гарантий и компенсации расходов, связанных с переездом граждан, работающих в организациях, финансируемых из окружного бюджета на сумму 177,4 тыс. рублей в связи с выплатой учителю ГБОУ НАО «СШ п. Искателей», прибывшему для работы из другого региона, в соответствии с постановлением администрации НАО от 22.05.2006 № 99-п «Об утверждении Положения

о порядке компенсации расходов, связанных с переездом граждан, работающих в организациях, финансируемых из окружного бюджета», выплатой единовременного пособия в размере 2 окладов и оплаты проезда учителю математики ГБОУ НАО «СШ № 3», выплатой единовременного пособия и компенсации расходов по переезду учителя ГБОУ НАО «СШ п. Харута»;

- субсидии бюджетным учреждениям на проведение текущего и капитального ремонта на сумму 1 964,6 тыс. рублей согласно локально-сметных расчетов: установка противопожарной двери (предписание ГУ МЧС России по НАО") ГБОУ НАО «СШ с. Ома», разработка ПСД на проведение капитального ремонта внутренних систем отопления, горячего и холодного водоснабжения школы в 2020 году ГБОУ НАО «СШ № 1 имени П.М. Спирихина», текущий ремонт кабинетов, лестничных маршей и коридора 3 этажа ГБОУ НАО «СШ № 4», замена светодиодных светильников в учебном корпусе и здании общежития ГБПОУ НАО «Ненецкий аграрно -экономический техникум имени В.Г. Волкова»;

- субсидии бюджетным учреждениям на приобретение основных средств на сумму 243,7 тыс. рублей в целях устранения нарушений, выявленных в ходе проверки Управления Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по НАО (акт от 15.04.2019) - светодиодный светильник марки «Кобра» (20 шт.), pedalные ведра под мусор металлические (9 шт.), умывальник с тумбой, металлический с раковиной и подогревом (4 шт.) ГБОУ НАО «СШ п. Харута»;

- субсидии на возмещение недополученных доходов государственным организациям Ненецкого автономного округа, реализующим дополнительные общеобразовательные программы на сумму 11 329,1 тыс. рублей в связи с дополнительной потребности исходя из фактического количества заключенных договоров на оказание платных образовательных услуг исходя из среднегодового количества обучающихся на 2019 год;

- на участие представителей Ненецкого автономного округа в выездных мероприятиях патриотической направленности на сумму 664,2 тыс. рублей в целях принятия участия образцового самодеятельного коллектива «Травушка» в 42 Международном фестивале-конкурсе детского и юношеского творчества «Казанские узоры», проводимого в рамках проекта «Я Могу!» (21 – 23 декабря 2019 года, г. Казань);

- субсидии бюджетным учреждениям на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно на сумму 47,8 тыс. рублей в связи с образовавшейся потребностью по фактически сложившимся расходам ГБУ НАО «РЦМПиВПВМ»;

- субвенции местным бюджетам на осуществление отдельных государственных полномочий Ненецкого автономного округа в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних на сумму 47,3 тыс. рублей в связи с индексацией окладов с 01.08.2019 г. и на начисления на выплаты по оплате труда МО г. Нарьян-Мар;

- на достижение целевых показателей по уровню заработной платы отдельных категорий работников государственных учреждений Ненецкого автономного округа в целях реализации Указов Президента Российской Федерации на сумму 23 967,7 тыс. рублей;

- на единовременное вознаграждение членам сборных команд за достигнутые спортивные результаты на сумму 15,0 тыс. рублей по итогам участия на чемпионате России по лыжным гонкам (3 место).

Счетная палата НАО полагает, что данные изменения бюджетных ассигнований обоснованы.

Расходы по главе 012

«Аппарат Администрации Ненецкого автономного округа»

По главе 012 законопроектом предусмотрено **уменьшение** объема бюджетных ассигнований на 2019 год **на общую сумму 87,0 тыс. рублей** или на 0,01 % от утвержденного объема бюджетных ассигнований по данной главе.

На плановый период 2020 и 2021 годов объем расходов по рассматриваемой главе не изменится.

Информация по планируемому увеличению законопроектом объема бюджетных ассигнований по отношению к уточненному плану на 2019 год, в разрезе программных и непрограммных мероприятий представлена в следующей таблице.

(в тыс. рублей)

наименование	утверждено	проект	отклонение +/-	
			сумма	%
Всего по главе 012	645 426,2	645 339,2	-87,0	-0,01
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	574 377,7	574 330,1	-47,6	0,0
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	4 493,6	4 510,6	17,0	0,4
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	17 885,4	17 883,1	-2,3	0,0
Содержание депутатов Государственной Думы и их помощников	10 181,6	10 126,8	-54,8	-0,5
Содержание членов Совета Федерации и их помощников	7 703,8	7 756,3	52,5	0,7
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	284 582,5	281 989,4	-2 593,1	-0,9
Государственная программа Ненецкого автономного округа "Развитие государственного управления в Ненецком автономном округе"	237 417,5	236 670,3	-747,2	-0,3
<i>Подпрограмма 1 "Совершенствование и развитие кадрового потенциала органов государственной власти"</i>	<i>2 547,5</i>	<i>1 593,3</i>	<i>-954,2</i>	<i>-37,5</i>
Основное мероприятие "Диспансеризация государственных гражданских служащих Ненецкого автономного округа"	2 515,7	1 561,5	-954,2	-37,9
<i>Отдельные мероприятия программы</i>	<i>234 870,0</i>	<i>235 077,0</i>	<i>207,0</i>	<i>0,1</i>
Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций	227 835,5	228 042,5	207,0	0,1
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными	221 648,9	222 866,5	1 217,6	0,5

наименование	утверждено	проект	отклонение +/-	
			сумма	%
внебюджетными фондами				
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	4 835,3	3 828,7	-1 006,6	-20,8
Иные бюджетные ассигнования	5,0	1,0	-4,0	-80,0
Заместители губернатора Ненецкого автономного округа	40 970,7	40 436,6	-534,1	-1,3
Руководитель органа исполнительной власти Ненецкого автономного округа (члены Администрации округа)	6 168,7	4 856,9	-1 311,8	-21,3
Судебная система	10 631,0	10 596,2	-34,8	-0,3
Государственная программа Ненецкого автономного округа "Развитие государственного управления в Ненецком автономном округе"	10 631,0	10 596,2	-34,8	-0,3
<i>Подпрограмма 1 "Совершенствование и развитие кадрового потенциала органов государственной власти"</i>	76,8	42,0	-34,8	-45,3
Основное мероприятие "Профессиональное развитие в исполнительных органах государственной власти Ненецкого автономного округа"	15,4	0,0	-15,4	-100,0
Дополнительное профессиональное образование мировых судей	15,4	0,0	-15,4	-100,0
Основное мероприятие "Диспансеризация государственных гражданских служащих Ненецкого автономного округа"	61,4	42,0	-19,4	-31,6
Другие общегосударственные вопросы	256 785,2	259 350,8	2 565,6	1,0
Государственная программа Ненецкого автономного округа "Развитие государственного управления в Ненецком автономном округе"	252 401,9	255 074,3	2 672,4	1,1
<i>Подпрограмма 2 "Обеспечение деятельности органов государственной власти"</i>	35 041,6	32 237,5	-2 804,1	-8,0
Основное мероприятие "Материально-техническое и транспортное обеспечение деятельности органов государственной власти Ненецкого автономного округа"	31 276,9	29 491,6	-1 785,3	-5,7
Проведение текущего и капитального ремонта в административных зданиях, занимаемых органами государственной власти и в специализированном государственном жилищном фонде Ненецкого автономного округа	21 355,5	19 570,2	-1 785,3	-8,4
Основное мероприятие "Управление и ремонт общего имущества"	3 764,7	2 745,9	-1 018,8	-27,1

наименование	утверждено	проект	отклонение +/-	
			сумма	%
Расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений	1 563,7	1 131,0	-432,7	-27,7
Обеспечение управления общего имущества в общежитиях, принадлежащих Ненецкому автономному округу на праве собственности	2 201,0	1 614,9	-586,1	-26,6
<i>Отдельные мероприятия программы</i>	217 360,3	222 836,8	5 476,5	2,5
Расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений	214 184,5	219 660,9	5 476,4	2,6
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	117 931,4	120 491,4	2 560,0	2,2
Иные бюджетные ассигнования	16 125,3	19 041,7	2 916,4	18,1
Приобретение памятных знаков "Родившемуся в Ненецком автономном округе", "Родившейся в Ненецком автономном округе" (в комплекте с упаковками и буклетами) с нанесением гравировки в 2019 году	135,8	135,9	0,1	0,1
Государственная программа Ненецкого автономного округа "Обеспечение общественного порядка, противодействие преступности, терроризму, экстремизму и коррупции в Ненецком автономном округе"	4 088,9	3 982,1	-106,8	-2,6
<i>Подпрограмма 1 "Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности в Ненецком автономном округе"</i>	1 896,7	1 882,6	-14,1	-0,7
Основное мероприятие "Укрепление материально-технической базы в целях реализации мер по охране общественного порядка и обеспечения общественной безопасности "	1 896,7	1 882,6	-14,1	-0,7
<i>Отдельные мероприятия программы</i>	2 192,2	2 099,5	-92,7	-4,2
Субвенции федеральному бюджету на осуществление части переданных полномочий по составлению протоколов об административных правонарушениях, посягающих на общественный порядок и общественную безопасность	92,7	0,0	-92,7	-100,0
ОБРАЗОВАНИЕ	2 036,9	2 005,5	-31,4	-1,5
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	2 036,9	2 005,5	-31,4	-1,5
Государственная программа Ненецкого автономного округа "Развитие государственного управления в Ненецком	2 036,9	2 005,5	-31,4	-1,5

наименование	утверждено	проект	отклонение +/-	
			сумма	%
автономном округе"				
<i>Подпрограмма 1 "Совершенствование и развитие кадрового потенциала органов государственной власти"</i>	2 036,9	2 005,5	-31,4	-1,5
Основное мероприятие "Профессиональное развитие в исполнительных органах государственной власти Ненецкого автономного округа"	2 036,9	2 005,5	-31,4	-1,5
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	21,7	13,7	-8,0	-36,9
Охрана семьи и детства	21,7	13,7	-8,0	-36,9
Государственная программа Ненецкого автономного округа "Развитие государственного управления в Ненецком автономном округе"	21,1	13,4	-7,7	-36,5
<i>Отдельные мероприятия программы</i>	<i>21,1</i>	<i>13,4</i>	<i>-7,7</i>	<i>-36,5</i>
Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций	17,3	9,2	-8,1	-46,8
Расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений	3,8	4,2	0,4	10,5
Заместители губернатора Ненецкого автономного округа	0,6	0,3	-0,3	-50,0

Предлагаемые изменения обоснованы следующим:

1. Увеличение бюджетных ассигнований на 17 тыс. рублей по статье «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» связано с пересчетом страховых взносов на фонд оплаты труда начисленных с 01.09.2019 в соответствии с постановлением Правительства РФ от 28.11.2018 № 1426, вступившего в силу с 01.01.2019;

2. Уменьшение расходов в размере 54,8 тыс. рублей на содержание депутатов Государственной Думы и их помощников обусловлено:

– увеличением расходов на 758,5 тыс. рублей в связи с изменением окладов помощников депутата Государственной Думы с 01.09.2019 и увеличением предельной величины базы для исчисления страховых взносов с 01.01.2019;

– уменьшением командировочных расходов на 309,7 тыс. рублей в связи с не востребоваанностью до конца 2019 года;

– уменьшением расходов на 104,8 тыс. рублей в связи с фактическими расходами на оплату льготного проезда к месту отдыха и обратно;

– уменьшением расходов на 398,8 тыс. рублей в связи с образовавшейся экономией в результате закупок услуг связи, транспортных услугам и материальных запасов;

3. Увеличение расходов на 52,5 тыс. рублей на содержание членов Совета Федерации и их помощников связано с увеличением должностного оклада помощника члена Совета Федерации Федерального собрания РФ с 01.11.2019;

4. Уменьшение расходов на 954,2 тыс. рублей связано с образовавшейся экономией по результатам проведения аукциона на оказание услуг по диспансеризации государственных гражданских служащих в размере 954,2 тыс. рублей;

5. Увеличение расходов на 1 217,6 тыс. рублей связано с доплатой до размера денежного содержания на период нахождения в отпуске по беременности и родам, выплаты, произведенные сотрудникам, находящимся в отпуске по уходу за ребенком, компенсацию за неиспользованный отпуск при увольнении с государственной гражданской службы;

6. Уменьшение расходов по закупкам в размере 1 006,6 тыс. рублей обусловлено:

- уменьшением на 694,9 тыс. рублей по КОСГУ 226 «Прочие работы, услуги» в связи с тем, что средства на заключение договоров ГПХ по переводу в электронную форму книг государственной регистрации актов гражданского состояния (актовых книг) не востребованы;

- уменьшением на 311,7 тыс. рублей по КОСГУ 310 «Увеличение стоимости основных средств» в связи с образовавшейся экономией по закупке телефонных аппаратов;

7. Уменьшение расходов на 4,0 тыс. рублей по статье «Иные бюджетные ассигнования» связано с фактической потребностью по уплате налогов, пошлин и сборов;

8. Уменьшение расходов на 534,1 тыс. рублей в связи с переносом права на оплату льготного проезда к месту отдыха и обратно на следующий год двухлетнего периода заместителей губернатора НАО;

9. Уменьшение расходов на 1 311,8 тыс. рублей по статье «Руководитель органа исполнительной власти Ненецкого автономного округа (члены Администрации округа)» обусловлено:

- уменьшением ассигнований на 1 041,8 тыс. рублей в связи с вакансией руководителя Аппарата Администрации НАО;

- уменьшением ассигнований на 270,0 тыс. рублей в связи с образовавшейся экономией за счет переноса права на оплату льготного проезда на следующий год двухлетнего периода;

10. Уменьшение бюджетных ассигнований по статье «Дополнительное профессиональное образование мировых судей» на 15,4 тыс. рублей обусловлено отсутствием потребности в обучении мирового судьи в 2019 году;

11. Уменьшение бюджетных ассигнований на 19,4 тыс. рублей связано с образовавшейся экономией по результатам проведения аукциона на оказание услуг по диспансеризации государственных гражданских служащих (Мировой суд);

12. Уменьшение расходов на 1 785,3 тыс. рублей связано с образовавшейся экономией по результатам проведения аукциона на текущий ремонт кровли, чердачного помещения, фасада, кабинетов 1-го этажа здания по ул.Смидовича 20;

13. Уменьшение ассигнований на 432,7 тыс. рублей обусловлено уточнением сроков вступления в обязательства по отчислениям в фонд капитального ремонта за помещения в многоквартирных домах, находящихся в оперативном управлении КУ НАО «СМТО»;

14. Уменьшение расходов на 586,1 тыс. рублей связано с образовавшейся экономией по результатам проведенного аукциона, а также в связи с поздним заключением контракта, вследствие чего период оказываемых услуг сократился;

15. Увеличение расходов на выплаты персоналу в размере 2 560,0 тыс. рублей обусловлено:

- увеличением ассигнований на 3 320,0 тыс. рублей в связи с внесением изменений в постановление Администрации НАО № 387-п от 06.12.2016 (изменение порядка формирования фонда оплаты труда по отдельным должностям КУ НАО «СМТО»);

– уменьшением ассигнований на 760,0 тыс. рублей в связи с фактической потребностью на оплату льготного проезда к месту отдыха и обратно сотрудников КУ НАО «СМТО»;

16. Увеличение расходов на 2 916,4 тыс. рублей по налогу на имущество в связи с поступлением в оперативное управление КУ НАО «СМТО» жилого недвижимого имущества;

17. Увеличение расходов на 0,1 тыс. рублей по статье «Приобретение памятных знаков «Родившемуся в Ненецком автономном округе», «Родившейся в Ненецком автономном округе» (в комплекте с упаковками и буклетами) с нанесением гравировки в 2019 году» связано с исправлением технической ошибки;

18. Уменьшение расходов на 14,1 тыс. рублей связано с образовавшейся экономией по результатам проведения аукциона по приобретению автомобиля со спецсигналами;

19. Уменьшение ассигнований на 92,7 тыс. рублей связано с переносом срока заключения соглашения на субвенцию федеральному бюджету на 2020 год (Соглашение между Министерством внутренних дел Российской Федерации и Администрацией Ненецкого автономного округа о передаче МВД РФ части полномочий по составлению протоколов об административных правонарушениях, посягающих на общественный порядок и общественную безопасность, предусмотренных законом НАО от 29.06.2002 №366-оз «Об административных правонарушениях»);

20. Уменьшение бюджетных ассигнований на 31,4 тыс. рублей по подразделу «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» обусловлено образовавшейся экономией по результатам проведения аукциона на оказание услуг по курсам повышения квалификации;

21. Уменьшение бюджетных ассигнований на 8,0 тыс. рублей по подразделу «Охрана семьи и детства» обусловлено:

– уменьшением расходов в связи с выходом сотрудниц Аппарата Администрации НАО и заместителя губернатора НАО из отпуска по уходу за ребенком на 8,1 тыс. рублей и 0,3 тыс. рублей соответственно;

– увеличением расходов на 0,4 тыс. рублей в связи с фактической потребностью выплаты ежемесячного пособия по уходу за ребенком до 3-х лет.

По результатам финансово-экономической экспертизы Счетная палата НАО полагает, что предлагаемые изменения, предусмотренные в проекте закона по главе 012, обоснованы.

Расходы по главе 016

«Избирательная комиссия Ненецкого автономного округа»

По главе 016 законопроектом предлагается **уменьшение** бюджетных ассигнований в 2019 году на общую **сумму 731,7 тыс. рублей** или на 3,6% от утвержденного объема бюджетных ассигнований по данной главе, в том числе:

(в тыс. рублей)

наименование	утверждено	проект	отклонения (+/-)	
			сумма	%
Итого по главе 016, в т.ч.:	20 366,30	19 634,6	-731,7	-3,6
Общегосударственные вопросы	20 366,30	19 634,3	-732,0	-3,6
Обеспечение деятельности Избирательной комиссии Ненецкого автономного округа и проведение выборов	20 366,30	19 634,3	-732,0	-3,6
Члены Избирательной комиссии	4 251,20	4 071,2	-180,0	-4,2
Аппарат Избирательной комиссии	8 653,80	8 101,8	-552,0	-6,4
Проведение выборов	7 461,30	7 461,3	0,0	0,0
Социальная политика	0,30	0,3	0,0	0,0
Обеспечение деятельности Избирательной комиссии Ненецкого автономного округа и проведение выборов	0,00	0,3	0,3	0,0

Предлагаемые изменения обоснованы следующим:

1. уменьшение бюджетных ассигнований в сумме 552,0 тыс. рублей по содержанию аппарата Избирательной комиссии обусловлено:

- уменьшением на 242,0 тыс. рублей, в том числе по КОСГУ 211 «Заработная плата» в сумме 97,0 тыс. рублей и КОСГУ 213 «Начисления на выплаты по оплате труда» в сумме 100,0 тыс. рублей в связи с тем, что увеличена доля федерального бюджета, по КОСГУ 214 «Прочие несоциальные выплаты персоналу в натуральной форме» в сумме 355,0 тыс. рублей в связи с образовавшейся экономией по оплате проезда к месту использования отпуска и обратно;

2. уменьшение бюджетных ассигнований в сумме 180,0 тыс. рублей по содержанию членов Избирательной комиссии связано с увеличением доли федерального бюджета, образовавшейся экономией по оплате проезда к месту использования отпуска и обратно;

3. увеличение бюджетных ассигнований по обеспечению деятельности членов Избирательной комиссии в сумме 0,3 тыс. рублей на выплату пособия по уходу за ребенком до 3-х лет.

Счетная палата НАО полагает, что данные изменения бюджетных ассигнований обоснованы.

Расходы по главе 019

«Департамент природных ресурсов, экологии и агропромышленного комплекса Ненецкого автономного округа»

По главе 019 законопроектом предусмотрено **увеличение** объема бюджетных ассигнований на 2019 год **на общую сумму 54 281,9 тыс. рублей** или на 5,7% от утвержденного объема бюджетных ассигнований по данной главе.

На плановый период 2020 и 2021 годов объем расходов по рассматриваемой главе не изменяется.

Информация по планируемому увеличению законопроектом объема бюджетных ассигнований по отношению к уточненному плану на 2019 год в разрезе разделов и подразделов бюджета, программных мероприятий представлена в следующей таблице.

(в тыс. рублей)

наименование	утверждено	проект	отклонение +/-	
			сумма	%
Всего по главе 019	947 683,0	1 001 964,9	54 281,9	5,7
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	856 188,7	910 470,6	54 281,9	6,3
Сельское хозяйство и рыболовство	564 562,7	620 844,6	56 281,9	10,0
Государственная программа Ненецкого автономного округа "Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Ненецком автономном округе"	562 644,1	618 926,0	56 281,9	10,0
<i>Подпрограмма 2 "Формирование и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия"</i>	<i>561 645,6</i>	<i>617 927,5</i>	<i>56 281,9</i>	<i>10,0</i>
Основное мероприятие "Поддержка и развитие северного оленьеводства"	254 656,9	279 596,3	24 939,4	9,8
Субсидии на возмещение части затрат на производство и реализацию продукции оленеводства	142 675,2	167 614,6	24 939,4	17,5

наименование	утверждено	проект	отклонение +/-	
			сумма	%
Основное мероприятие "Поддержка и развитие растениеводства"	3 568,9	2 868,9	-700,0	-19,6
Субсидии на возмещение части затрат на производство овощей закрытого грунта	3 456,0	2 756,0	-700,0	-20,3
Основное мероприятие "Поддержка и развитие молочного и мясного животноводства"	264 541,8	296 584,3	32 042,5	12,1
Субсидии на 1 килограмм реализованного и (или) отгруженного на собственную переработку молока	249 748,2	283 690,7	33 942,5	13,6
Субсидии на возмещение части затрат на производство и реализацию мяса крупного рогатого скота	11 880,0	9 980,0	-1 900,0	-16,0
Другие вопросы в области национальной экономики	179 275,9	177 275,9	-2 000,0	-1,1
Государственная программа Ненецкого автономного округа "Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Ненецком автономном округе"	179 275,9	177 275,9	-2 000,0	-1,1
<i>Подпрограмма 3 "Развитие торговли и потребительского рынка"</i>	<i>179 275,9</i>	<i>177 275,9</i>	<i>-2 000,0</i>	<i>-1,1</i>
Основное мероприятие "Обеспечение населения сельских населённых пунктов продовольственными товарами и услугами по доступной цене"	167 748,4	157 748,4	-10 000,0	-6,0
Субсидии на финансовое обеспечение (возмещение) затрат по доставке для реализации населению продовольственных товаров в сельские населённые пункты	49 800,5	43 800,5	-6 000,0	-12,0
Субсидии на возмещение части затрат на производство хлеба и (или) его доставку в сельские населённые пункты в случае отсутствия пекарен в указанных населённых пунктах или на период их ремонта и иного временного закрытия	106 869,1	102 869,1	-4 000,0	-3,7
Основное мероприятие "Развитие современной инфраструктуры торговли"	10 000,0	18 000,0	8 000,0	80,0
Субсидии в целях частичного возмещения затрат на создание объектов торговли	10 000,0	18 000,0	8 000,0	80,0
ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	87 158,4	87 158,4	0,0	0,0
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	58 628,9	58 628,9	0,0	0,0
Государственная программа Ненецкого автономного округа "Охрана окружающей среды, воспроизводство и	58 628,9	58 628,9	0,0	0,0

наименование	утверждено	проект	отклонение +/-	
			сумма	%
использование природных ресурсов"				
<i>Отдельные мероприятия программы</i>	48 683,7	48 683,7	0,0	0,0
Расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений	39 713,8	39 713,8	0,0	0,0
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	9 083,0	8 893,4	-189,6	-2,1
Иные бюджетные ассигнования	586,3	775,9	189,6	32,3

Предлагаемые изменения обоснованы следующим:

1. Увеличение ассигнований на 24 939,4 тыс. рублей на субсидии на возмещение части затрат на производство и реализацию продукции оленеводства в связи с обращениями оленеводческих хозяйств по реализации продукции оленеводства в больших объемах в текущем году в связи с ранним началом убойной кампании;

2. Уменьшение бюджетных ассигнований на 700,0 тыс. рублей на субсидии на возмещение части затрат на производство овощей закрытого грунта в связи с уменьшением объема их производства;

3. Увеличение ассигнований на 33 942,5 тыс. рублей на субсидии на 1 килограмм реализованного и (или) отгруженного на собственную переработку молока в связи с продлением до 31.12.2019 увеличенной ставки субсидии (85 руб.) на 1 килограмм;

4. Уменьшение бюджетных ассигнований на 1 900,0 тыс. рублей на субсидии на возмещение части затрат на производство и реализацию мяса крупного рогатого скота (далее - КРС) в связи со снижением общего объема реализации мяса КРС сельскохозяйственными товаропроизводителями;

5. Уменьшение бюджетных ассигнований на 6 000,0 тыс. рублей на субсидии на финансовое обеспечение (возмещение) затрат по доставке для реализации населению продовольственных товаров в сельские населённые пункты в связи со снижением числа заявителей, обратившихся за получением субсидии в сентябре-октябре 2019 года;

6. Уменьшение бюджетных ассигнований на 4 000,0 тыс. рублей на субсидии на возмещение части затрат на производство хлеба и (или) его доставку в сельские населённые пункты в случае отсутствия пекарен в указанных населённых пунктах или на период их ремонта и иного временного закрытия в связи со снижением среднемесячного объема производства хлеба основных сортов;

7. Увеличение ассигнований на 8 000,0 тыс. рублей на субсидии в целях частичного возмещения затрат на создание объектов торговли в связи с решением постоянной комиссии Собрания депутатов Ненецкого автономного округа по экономической политике и бюджету от 19.11.2019. **Следует отметить, что проверить обоснованность увеличения размера вышеуказанных субсидий не представляется возможным в виду отсутствия расчета;**

8. Перераспределение бюджетных ассигнований в размере 189,6 тыс. рублей с КВР 244 КОСГУ 223/740 на КВР 800 КОСГУ 297/843 и КОСГУ 295/843 в связи с возникшей экономией и потребностью оплаты государственной экспертизы на основании исполнительного листа ФС № 025063488 в размере 39,6 тыс. рублей и оплаты административного штрафа на основании решения судьи суда НАО от 18.10.2019 № 7-34/2019 в размере 150,0 тыс. рублей.

Расходы по главе 020

«Департамент строительства, жилищно-коммунального хозяйства, энергетики и транспорта Ненецкого автономного округа»

По главе 020 представленным законопроектом в 2019 году планируется **уменьшение** бюджетных ассигнований **на 437 135,8 тыс. рублей** или на 4,7% от утверждённых расходов окружного бюджета по рассматриваемой главе. Общий объём бюджетных ассигнований, предусмотренный на плановый период 2020-2021 гг. не изменяется.

Уменьшение производится по разделу «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 438 240,7 тыс. рублей, в том числе на реализацию государственной программы «Развитие транспортной системы Ненецкого автономного округа».

Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций увеличиваются на 1 074,9 тыс. рублей, из них:

- на начисления на выплаты по оплате труда в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2018 № 1378 «О предельной величине базы для исчисления страховых взносов на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством и на обязательное пенсионное страхование с 1 января 2019 года» на 1034,9 тыс. рублей, в связи с недостаточностью средств;

- для оплаты членского взноса за 4 квартал в Ассоциацию «РАДОР». Размер членских взносов составляет 60,0 тыс. рублей в квартал. Увеличение бюджетных ассигнований предлагается на сумму 40,0 тыс. рублей (недостающие средства). В обоснование представлена выписка из протокола заседания Совета директоров ассоциации «РАДОР» от 05.06.2019 № 39 о принятии в члены ассоциации Департамента строительства, жилищно-коммунального хозяйства, энергетики и транспорта Ненецкого автономного округа и размере членского взноса и копия Соглашения о взаимодействии ассоциации и Департамента от 21.11.2019 № 131.

Кроме того, производится перенос бюджетных ассигнований в связи с уточнением классификации расходов окружного бюджета на реализацию регионального проекта Ненецкого автономного округа «Дорожная сеть» в соответствии с паспортом регионального проекта:

- на предоставление субсидии местным бюджетам на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (реконструкция ул. Полярная в г. Нарьян-Маре) в размере 20 391,9 тыс. рублей на 2019 год и 49 817,3 тыс. рублей на 2020 г.;

- на строительство объекта «Автомобильная дорога общего пользования регионального значения г. Нарьян-Мар – г. Усинск на участке км 103+639 – км 177+468 в Ненецком автономном округе. I – й участок км 103+639 – км 126+939» – 437 293,9 тыс. рублей.

По этому же объекту предлагается уменьшить бюджетные ассигнования на сумму 47 200 тыс. рублей в связи с возмещением расходов окружного бюджета за счет средств федерального бюджета на основании Акта сверки осуществленных целевых расходов бюджета субъекта Российской Федерации. Средства федерального бюджета поступили в окружной бюджет в полном объёме;

- на строительство объекта «Автомобильная дорога общего пользования регионального значения г. Нарьян-Мар – г. Усинск на участке км. 103 + 639 – км. 177+ 468 в Ненецком автономном округе. III-й участок км. 147 + 531 – км. 162 + 497» – 1 947 283,9 тыс. рублей.

По этому же объекту предлагается уменьшить бюджетные ассигнования на сумму 418 935,9 тыс. рублей в связи с возмещением расходов окружного бюджета за счет средств федерального бюджета на основании Акта сверки осуществленных целевых

расходов бюджета субъекта Российской Федерации. Средства федерального бюджета поступили в окружной бюджет в полном объеме.

Также по данному мероприятию предлагается перенести бюджетные ассигнования в сумме 641,9 тыс. рублей на другую целевую статью в связи с уточнением классификации расходов;

- на строительство автомобильной дороги Нарьян-Мар - Усинск на участке км 97 - км 103 + 639 с мостом через р. Шапкина – 3 042,8 тыс. рублей;

- на реконструкцию автомобильной дороги ул. Ленина на участке 60 лет СССР до ул. Рыбников – на 2019 год 67 396,9 тыс. рублей, - на 2020 год 78 884,7 тыс. рублей, - на 2021 год 78 746,4 тыс. рублей.

Кроме того, по данному объекту предлагается увеличить бюджетные ассигнования на 2019 год на 14 822,6 тыс. рублей.

Согласно представленным пояснениям законом об окружном бюджете на 2019 год на данное мероприятие предусмотрено 67 396,9 тыс. рублей. Освоение в 2019 году планируется в сумме 82 219,5 тыс. рублей. Кассовые расходы по контракту на 15.11.2019 составляют 67 396,9 тыс. рублей, в связи с чем предлагается предусмотреть в окружном бюджете недостающие ассигнования в указанной сумме на исполнение обязательств по заключенному контракту от 09.09.2019.

На реконструкцию автомобильной дороги г. Нарьян-Мар - п. Искателей предлагается увеличить бюджетные ассигнования на сумму 37 874,5 тыс. рублей.

Согласно представленным пояснениям законом об окружном бюджете на 2019 год на данное мероприятие предусмотрено 175 643,1 тыс. рублей. Освоение в 2019 году планируется в сумме 213 517,6 тыс. рублей. Кассовые расходы по контракту на 15.11.2019 составляют 175 350,2 тыс. рублей, в связи с чем предлагается предусмотреть в окружном бюджете недостающие ассигнования в указанной сумме на исполнение обязательств по заключенному контракту от 16.06.2019.

На реконструкцию участка автомобильной дороги г. Нарьян-Мар - п. Красное км.39+64-км.41+14 предлагается увеличить бюджетные ассигнования на сумму 75 228,1 тыс. рублей.

Согласно представленным пояснениям законом об окружном бюджете на 2019 год на данное мероприятие предусмотрено 101 326,4 тыс. рублей. Освоение в 2019 году планируется в сумме 176 554,5 тыс. рублей. Кассовые расходы по контракту на 15.11.2019 составляют 101 230,2 тыс. рублей, в связи с чем предлагается предусмотреть в окружном бюджете недостающие ассигнования в указанной сумме на исполнение обязательств по заключенному контракту от 10.06.2019.

Бюджетные ассигнования в сумме 100 000,0 тыс. рублей, предусмотренные в 2019 году на капитальный ремонт автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения Ненецкого автономного округа, предлагается перенести на 2021 год.

Согласно представленным пояснениям кассовое исполнение в 2019 году запланировано в сумме 245 907,3 тыс. рублей. Не освоение планируется по государственному контракту от 10.07.2019, заключенному с ООО «СМК-строй» на капитальный ремонт моста через р. Колва со сроком исполнения 31.10.2021, в связи с отставанием подрядчика от графика производства работ.

Перенос ассигнования в связи с уточнением классификации расходов окружного бюджета на мероприятие «Региональный проект Ненецкого автономного округа «Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет»:

- создание дополнительных мест для детей в возрасте от 2 месяцев до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования - Ясли-сад в г. Нарьян-Маре;

- создание дополнительных мест для детей в возрасте от 2 месяцев до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования за счёт средств резервного фонда Правительства Российской Федерации - Детский сад в с. Несь Ненецкого автономного округа.

Кроме того, согласно представленным пояснениям, по указанным двум объектам предлагается перенести бюджетные ассигнования в сумме 27 167,7 тыс. рублей и 46 440,0 тыс. рублей соответственно на целевую статью окружного бюджета 15.2.P2.70500 в связи с произведённым возмещением расходов окружного бюджета за счёт средств федерального бюджета. Акт сверки произведённых расходов от 28.10.2019. Средства федерального бюджета поступили в окружной бюджет в полном объёме.

Уменьшение ассигнований в целях балансировки расходов окружного бюджета.

Ассигнования, предусмотренные на 2021 год в сумме 100 000,0 тыс. рублей на строительство пристройки к главному корпусу ГБУЗ НАО «Ненецкая окружная больница», предлагается перераспределить на капитальный ремонт автомобильных дорог.

Согласно представленным пояснениям, на строительство пристройки к главному корпусу ГБУЗ НАО «Ненецкая окружная больница» на 2019 год и плановый период 2020-2021 гг. предусмотрено 30% от необходимого объёма средств на начало строительства объекта при условии софинансирования строительства за счёт средств федерального бюджета. Однако средства на указанные цели в федеральном бюджете не предусмотрены.

Проектом окружного закона об окружном бюджете на 2020 год средства на строительство объекта не предусмотрены в связи с низким объёмом доведённых проектировок и отсутствием софинансирования из федерального бюджета.

Счетная палата НАО полагает, что данные изменения бюджетных ассигнований по главе 020 обоснованы.

Расходы по главе 023

«Государственная инспекция по ветеринарии Ненецкого автономного округа»

По главе 023 законопроектом предусмотрено **увеличение** объема бюджетных ассигнований на 2019 год **на общую сумму 84,2 тыс. рублей** или на 0,1% от утвержденного объема бюджетных ассигнований по данной главе, в рамках государственной программы НАО «Обеспечение эпизоотического и ветеринарно-санитарного благополучия на территории НАО», утвержденной постановлением Администрации НАО от 03.10.2014 № 371-п.

На плановый период 2020 и 2021 годов объем расходов по рассматриваемой главе не изменяется.

Информация по планируемому увеличению законопроектом объема бюджетных ассигнований по отношению к уточненному плану на 2019 год в разрезе разделов и подразделов бюджета, программных мероприятий представлена в следующей таблице.

(в тыс. рублей)

наименование	утверждено	проект	отклонение +/-	
			сумма	%
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ПО ВЕТЕРИНАРИИ НЕНЕЦКОГО АВТОНОМНОГО ОКРУГА	99 801,9	99 886,1	84,2	0,1

наименование	утверждено	проект	отклонение +/-	
			сумма	%
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	99 743,4	99 827,6	84,2	0,1
Сельское хозяйство и рыболовство	99 743,4	99 827,6	84,2	0,1
Подпрограмма 1 "Предупреждение возникновения заболеваний и лечение животных, обеспечение безопасности сельскохозяйственной продукции"	87 487,5	87 355,8	-131,7	-0,2
<i>Основное мероприятие "Оказание ветеринарных услуг"</i>	<i>87 487,5</i>	<i>87 355,8</i>	<i>-131,7</i>	<i>-0,2</i>
Расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений	87 487,5	87 355,8	-131,7	-0,2
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	65 052,3	65 017,8	-34,5	-0,1
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	19 773,3	19 676,1	-97,2	-0,5
Отдельные мероприятия программы	11 951,1	12 167,0	215,9	1,8
<i>Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций</i>	<i>11 951,1</i>	<i>12 167,0</i>	<i>215,9</i>	<i>1,8</i>
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	11 928,7	12 144,6	215,9	1,8

Предлагаемые изменения обоснованы следующим:

1. Уменьшение бюджетных ассигнований на 131,7 тыс. рублей на расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений связаны с исключением из полномочий Инспекции полномочия по осуществлению ветеринарно-санитарного мониторинга (основание - абзац 1 подпункта 2 пункта 5 постановления Администрации НАО от 13.05.2019 № 134-п), в связи с чем отсутствует необходимость по доставке проб в ветеринарную лабораторию для осуществления ветеринарно-санитарного мониторинга;

2. Увеличение ассигнований на 215,9 тыс. рублей на расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций связано с командировочными расходами в размере 131,7 тыс. рублей и доначислением страховых взносов согласно постановлению Правительства РФ от 28.11.2018 № 1426 в размере 84,2 тыс. рублей.

По результатам финансово-экономической экспертизы представленных расчетов Счетная палата НАО полагает, что объем бюджетных ассигнований, предусмотренный в проекте закона по главе 023, обоснован.

Расходы по главе 026
«Государственная инспекция строительного и жилищного надзора
Ненецкого автономного округа»

По главе 026 законопроектом объем бюджетных ассигнований на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов остается прежним, в размерах 44 667,8 тыс. рублей, 43 351,9 тыс. рублей и 43 014,9 тыс. руб. рублей соответственно.

Все бюджетные ассигнования по рассматриваемой главе предусмотрены в рамках отдельного мероприятия «Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций» государственной программы НАО «Развитие государственного управления в НАО», утвержденной постановлением Администрации НАО от 01.02.2018 № 9-п по подразделу «Общеэкономические вопросы» раздела «Национальная экономика» бюджета.

Законопроектом по рассматриваемой главе предусмотрено **перераспределение** бюджетных ассигнований **в размере 2,1 тыс. рублей** с КВР 244 на КВР 831 в связи с возникшей экономией и недостаточностью средств для оплаты государственной пошлины по исполнительному листу ФС №026797658.

По результатам финансово-экономической экспертизы представленных расчетов Счетная палата НАО полагает, что объем бюджетных ассигнований, предусмотренный в проекте закона по главе 026, обоснован.

Расходы по главе 027
«Департамент здравоохранения, труда и социальной защиты населения
Ненецкого автономного округа»

По главе 027 законопроектом в целом с учетом внутреннего перераспределения предусмотрено **увеличение** объема бюджетных ассигнований на 2019 год **на 3 900,3 тыс. рублей** или на 0,07 % от утвержденных расходов окружного бюджета по главе 027.

С учетом представленных изменений объем бюджетных ассигнований по главе составит 5 407 603,4 тыс. рублей или 22,3 % от общего планируемого объема расходов окружного бюджета на 2019 год.

На плановый период 2020 и 2021 годов объем расходов по главе не меняется, предлагается перераспределение бюджетных ассигнований на 2020 год с расходов на содержание психоневрологических больных в домах-интернатах в других субъектах РФ на развитие материально-технической базы детских поликлиник и детских поликлинических отделений медицинских организаций, оказывающих первичную медико-санитарную помощь в размере 21,2 тыс. рублей.

Информация по планируемому увеличению объема ассигнований по отношению к показателям, утвержденным на 2019 год Законом округа № 26-оз в разрезе разделов и подразделов бюджетной классификации представлена в таблице.

разделы бюджетной классификации	утверждено	проект	(в тыс. рублей)	
			отклонения (+/-)	
			сумма	%
ВСЕГО по главе 027	5 403 703,1	5 407 603,4	3 900,3	0,07
Общегосударственные вопросы	238,9	238,9	0,0	-
<i>Другие общегосударственные вопросы</i>	238,9	238,9	0,0	-
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	371,3	383,5	12,2	3,3
<i>Миграционная политика</i>	325,0	325,0	0,0	-
<i>Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности</i>	46,3	58,5	12,2	26,3
Национальная экономика	78 572,0	77 813,1	- 758,9	- 0,97
<i>Общеэкономические вопросы</i>	78 572,0	77 813,1	- 758,9	- 0,97
Образование	80 476,2	79 253,6	- 1 222,6	- 1,5
<i>Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации</i>	1 326,3	1 707,3	381,0	28,7
<i>Молодежная политика</i>	79 149,9	77 546,3	- 1 603,6	- 2,0
Здравоохранение	1 887 114,0	1 887 598,4	484,4	0,03
<i>Стационарная медицинская помощь</i>	435 740,3	435 740,3	0,0	-
<i>Амбулаторная помощь</i>	501 409,7	501 409,7	0,0	-

разделы бюджетной классификации	утверждено	проект	отклонения (+/-)	
			сумма	%
Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов	4 184,7	4 184,7	0,0	-
Скорая медицинская помощь	268 139,5	268 319,5	180,0	0,07
Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов	17 570,0	17 570,0	0,00	-
Другие вопросы в области здравоохранения	660 069,8	660 374,2	304,4	0,05
Социальная политика	3 356 930,7	3 362 315,9	5 385,2	0,2
Пенсионное обеспечение	219 936,7	219 569,5	- 367,2	- 0,2
Социальное обслуживание населения	454 299,3	454 439,7	140,4	0,03
Социальное обеспечение населения	1 990 799,3	1 950 953,9	- 39 845,4	- 2,0
Охрана семьи и детства	669 662,0	718 493,2	48 831,2	7,3
Другие вопросы в области социальной политики	22 233,4	18 859,6	- 3 373,8	-15,2

Проектом предлагается увеличить бюджетные ассигнования на общую сумму 66 925,9 тыс. рублей, в том числе:

1. в рамках ГП НАО «Обеспечение общественного порядка, противодействие преступности, терроризму, экстремизму и коррупции в Ненецком автономном округе» на 12,2 тыс. рублей на выплату вознаграждения за добровольную сдачу незаконно хранящегося оружия, боеприпасов, взрывчатых веществ и взрывных устройств, в связи с уточненным прогнозным расчетом до конца года в количестве 13 заявлений на общую сумму 57,1 тыс. рублей;

2. в рамках ГП НАО «Развитие здравоохранения Ненецкого автономного округа» на 947,3 тыс. рублей, в том числе:

- на 381,0 тыс. рублей в связи с уточнением КБК, согласно письму Минфина, в том числе по подведомственным учреждениям: КУ НАО «Бюро судебно-медицинской экспертизы» на 117,0 тыс. рублей, КУ НАО «Финансово-расчетный центр» на 264,0 тыс. рублей;

- на 180,0 тыс. рублей на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно, в связи с поступлением заявлений;

- на 235,7 тыс. рублей на содержание государственных органов и обеспечение их функций, в связи с потребностью в дополнительных средствах на доплату к пособию по беременности и родам;

- на 150,6 тыс. рублей субвенции 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, в связи с Распоряжением Правительства РФ от 07.10.2019 № 2321-р;

3. в рамках ГП НАО «Социальная поддержка граждан в Ненецком автономном округе» на 60 696,4 тыс. рублей, в том числе:

- на 615,5 тыс. рублей на оплату коммунальных услуг;

- на 580,0 тыс. рублей на новую ЦСР 19.5.01.7С930 «Создание условий для повышения эффективности деятельности социально-ориентированных некоммерческих организаций» на реабилитацию в РОО «Особое детство НАО» (из расчета на 6 несовершеннолетних граждан * 80,0 тыс. рублей). **Счетная палата НАО отмечает, что расчет представлен на 480,0 тыс. рублей, на 100,0 тыс. рублей расчеты отсутствуют, в связи с чем, считаем увеличение ассигнований недостаточно обоснованным;**

- на 370,0 тыс. рублей на ежемесячную компенсационную социальную выплату детям-инвалидам, проживающим в семьях, размер среднедушевого дохода которых не превышает двукратной величины прожиточного минимума, установленной в Ненецком автономном округе в расчёте на душу населения, в связи с увеличением контингента на 4 человека (с 165 человека до 169 человек);

- на 1 000,0 тыс. рублей на материальную помощь участникам боевых действий и вооружённых конфликтов в Афганистане, Чеченской республике и других локальных

войн на строительство (приобретение) жилья, в связи с увеличением контингента на 1 человека (с 4 до 5 человек);

- на 140,5 тыс. рублей на осуществление ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почётный донор России», в связи с внесением изменений в сводную бюджетную роспись в соответствии с распоряжением ДФЭ от 20.08.2019 № 185;

- на 1,5 тыс. рублей на оплату услуг почты за отправку единовременного денежного вознаграждения гражданам, награждённым медалью «За особые заслуги перед Ненецким автономным округом»;

- на 324,0 тыс. рублей на выплаты специалистам, работающим и проживающим в сельских населённых пунктах округа, в связи с прогнозным увеличением количества получателей (план 240 чел., факт 200 чел.) и ожидаемым исполнением до конца 2019 года из расчета на 270 чел.;

- на 31,7 тыс. рублей на оплату услуг банка и почты по перечислению ежемесячной денежной выплаты лицам, проживающим на территории Ненецкого автономного округа, состоящим на учёте в государственном бюджетном учреждении здравоохранения Ненецкого автономного округа «Ненецкая окружная больница», больных сахарным диабетом и больных онкологическими заболеваниями;

- на 101,0 тыс. рублей на выплату единовременного денежного вознаграждения лицам, награжденным орденом «Родительская слава» или медалью ордена «Родительская слава», в связи с награждением орденом 1 семьи;

- на 57 532,2 тыс. рублей на компенсационные социальные выплаты многодетным семьям взамен бесплатного предоставления земельных участков для индивидуального жилищного строительства, из расчета на 61 получателя, в том числе на оплату услуг банка в размере 1,2% (682,2 тыс. рублей);

4. в рамках ГП НАО «Старшее поколение Ненецкого автономного округа» на 4 728,1 тыс. рублей, в том числе:

- 4 694,9 тыс. рублей на единовременные компенсационные выплаты гражданам пожилого возраста ко Дню пожилого человека, в связи с увеличением количества на 364 человека получателей и ожидаемым прогнозным исполнением из расчета на 8 492 человека;

- на 33,2 тыс. рублей на социальную помощь гражданам пожилого возраста на компенсацию проезда для участия в спортивных соревнованиях и интеллектуально-творческих мероприятиях, проводимых на территории Российской Федерации, в связи с увеличением количества получателей на 5 человек (с 75 до 80 человек);

5. в рамках ГП НАО «Организация отдыха и оздоровления детей Ненецкого автономного округа» на 541,9 тыс. рублей, в том числе:

- на 250,0 тыс. рублей на ежемесячные денежные выплаты на содержание детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся под опекой (попечительством) и в приёмных семьях, в связи с увеличением количества получателей на 2 человека (с 219 до 221 человек);

- на 291,9 тыс. рублей на социальную поддержку детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа в части освобождения от внесения платы за жилое помещение и коммунальные услуги, а также освобождения от задолженности по оплате жилого помещения и коммунальных услуг, в связи с увеличением контингента на 5 человек (с 12 до 17 человек).

Проектом предлагается уменьшить бюджетные ассигнования в общей сумме 63 025,3 тыс. рублей, в том числе:

1. в рамках ГП НАО «Содействие занятости населения Ненецкого автономного округа» на 11 475,4 тыс. рублей, в том числе:

- на 758,9 тыс. рублей по расходам на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений, в связи с экономией по выплатам на компенсацию проезда к месту

использования отпуска и обратно (793,3 тыс. рублей) и по оплате проезда к месту учебы и обратно (19,6 тыс. рублей);

- на 10 716,5 тыс. рублей по социальным выплатам безработным гражданам в соответствии с Законом Российской Федерации от 19 апреля 1991 № 1032-1 «О занятости населения в Российской Федерации», в связи с распоряжением ДФЭ НАО от 06.11.2019 № 255;

2. в рамках ГП НАО «Реализация государственной молодежной политики и патриотического воспитания населения Ненецкого автономного округа» на 70,7 тыс. рублей по статье расходов на участие представителей Ненецкого автономного округа в выездных мероприятиях патриотической направленности, в связи с отсутствием заявлений;

3. в рамках ГП НАО «Организация отдыха и оздоровления детей Ненецкого автономного округа» на 1 532,9 тыс. рублей, в том числе:

- на 522,2 тыс. рублей на организацию отдыха и оздоровления детей из семей, находящихся в трудной жизненной ситуации, в детских оздоровительных лагерях, расположенных на территории Российской Федерации (дети в возрасте от 7 до 16 лет включительно), в связи с экономией по оплате проезда в размере 378,8 тыс. рублей и с экономией по приобретению путевок в размере 143,4 тыс. рублей;

- на 392,3 тыс. рублей на организацию сопровождения групп детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, в детских оздоровительных лагерях, расположенных на территории Российской Федерации (дети в возрасте от 7 до 16 лет включительно), в связи с экономией по оплате проезда, проживанию и питанию;

- на 618,4 тыс. рублей по статье на предоставление бесплатных путёвок для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей (в санаторно-курортные организации – при наличии медицинских показаний), в связи с отсутствием заявлений;

4. в рамках ГП НАО «Развитие здравоохранения Ненецкого автономного округа» на 546,8 тыс. рублей, в том числе:

- на 117,0 тыс. рублей на организацию непрерывного обучения медицинского персонала, последипломной подготовки, в связи с уточнением КБК (РзПз), согласно письму Минфина;

- на 429,8 тыс. рублей на расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений, в связи с экономией за счет уменьшения налогооблагаемой базы по налогу на имущество;

5. в рамках ГП НАО «Социальная поддержка граждан в Ненецком автономном округе» на 14 783,0 тыс. рублей, в том числе:

- на 97,2 тыс. рублей на реализацию закона Ненецкого автономного округа от 6 марта 1998 года № 113-оз «О досрочной окружной пенсии работникам образования» в связи с отсутствием заявлений;

- на 339,6 тыс. рублей по ЦСР «Расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений в связи с отсутствием необходимости уплаты госпошлины, и с образовавшейся экономией по оплате проезда и провоза багажа к месту отдыха и обратно;

- на 100,0 тыс. рублей средств на обеспечение поддержки и развития деятельности социально ориентированных некоммерческих организаций, в связи с переносом БА на новую ЦСР;

- на 1 180,2 тыс. рублей на компенсацию расходов на приобретение комплекта оборудования для приёма сигналов телевизионного спутникового вещания в связи с уменьшением количества получателей и ожидаемым исполнением на конец 2019 года из расчета на 86 человек;

- на 10 820,0 тыс. рублей на предоставление субсидий гражданам на оплату жилого помещения и коммунальных услуг в соответствии с Правилами предоставления субсидий

на оплату жилого помещения и коммунальных услуг, утверждёнными постановлением Правительства Российской Федерации от 14 декабря 2005 года № 761 «О предоставлении субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг» в связи с внесением изменений в НПА (18-п от 12.02.2018 г.), увеличением отказов гражданам по причине изменения регионального стандарта (уменьшение средней стоимости возмещения) и ожидаемым исполнением до конца года (расчёт: 4,4085 тыс.руб.* 1 100чел.*12 мес.);

- на 2 207,0 тыс. рублей по статье расходов на предоставление бесплатной подписки на общественно-политическую газету Ненецкого автономного округа «Нярьяна вындер» в связи с изменением стоимости подписки;

- на 39,0 тыс. рублей на субсидии местным бюджетам на софинансирование расходных обязательств по содержанию на территории Ненецкого автономного округа мест захоронения участников Великой Отечественной войны, ветеранов боевых действий, участников локальных войн и вооружённых конфликтов в связи с отсутствием заявлений от граждан в МО «Канинский сельсовет»;

Также, в связи с уменьшением количества получателей проектом предлагается уменьшение по следующим видам выплат (34 616,8 тыс. рублей):

- на 133,6 тыс. рублей на ежемесячные компенсационные денежные выплаты студентам, ординаторам, заключившим договор о целевом обучении с государственной медицинской организацией Ненецкого автономного округа, (план 16 человек, факт 13 человек);

- на 4 372,8 тыс. рублей на ежемесячные денежные компенсации за наём жилых помещений студентам, ординаторам, заключившим договор о целевом обучении с государственной медицинской организацией Ненецкого автономного округа (факт 8, план 44);

- на 1 194,0 тыс. рублей на компенсацию стоимости проезда к месту учёбы и обратно студентам, ординаторам, заключившим договор о целевом обучении с государственной медицинской организацией Ненецкого автономного округа (факт 11, план 44);

- на 799,2 тыс. рублей на ежемесячную компенсационную выплату лицам, проработавшим в тылу на неоккупированных территориях не менее шести месяцев в период с 22 июня 1941 года по 9 мая 1945 год (факт 150, план 155);

- на 63,3 тыс. рублей на единовременную денежную выплату ко Дню Победы лицам, награждённым знаком «Жителю блокадного Ленинграда», либо проработавшим в тылу в период с 22 июня 1941 года по 9 мая 1945 года не менее шести месяцев, исключая период работы на временно оккупированных территориях СССР, либо награждённым орденом или медалью СССР за самоотверженный труд в период Великой Отечественной войны и проживающим на территории Ненецкого автономного округа (факт 154, план 160);

- на 95,9 тыс. рублей на оплату занимаемой общей площади жилых помещений и стоимости коммунальных услуг реабилитированным лицам (факт 11, план 14);

- на 263,2 тыс. рублей на материальную помощь участникам боевых действий и вооружённых конфликтов в Афганистане, Чеченской республике и других локальных войн на ремонт (факт 4, план 9);

- на 951,0 тыс. рублей на ежегодные единовременные социальные выплаты оленеводам и чумработницам, которым назначена пенсия по государственному пенсионному обеспечению (факт 321, план 415);

- на 1 568,0 тыс. рублей на ежемесячные социальные выплаты оленеводам, чумработницам (факт 807, план 850);

- на 330,0 тыс. рублей на ежемесячную доплату к страховой пенсии гражданам, награждённым медалью «За особые заслуги перед Ненецким автономным округом» (факт 10, план 12);

- на 573,3 тыс. рублей на дополнительное ежемесячное материальное обеспечение лиц, имеющих особые заслуги перед Ненецким автономным округом (факт 163, план 170);

на 105,2 тыс. рублей на ежемесячную доплату к страховой пенсии лицам, удостоенным звания «Почётный гражданин Ненецкого автономного округа» (факт 10, план 11);

на 274,0 тыс. рублей на социальную поддержку в виде ежемесячной компенсации абонентской платы за пользование квартирным телефоном лицам, постоянно проживающим в сельских населённых пунктах Ненецкого автономного округа (факт 748, план 770);

на 319,8 тыс. рублей на предоставление материальной и иной помощи для погребения (факт 38, план 90);

на 7 295,0 тыс. рублей на государственную социальную помощь малоимущим семьям, малоимущим одиноко проживающим гражданам, иным категориям граждан, предусмотренные Федеральным законом «О государственной социальной помощи» (факт 90, план 166);

на 359,8 тыс. рублей по расходам на единовременные компенсационные выплаты на проведение ремонта жилого помещения, расположенного на территории Ненецкого автономного округа, отдельным категориям граждан (факт 1, план 10);

на 220,0 тыс. рублей субвенций местным бюджетам на осуществление государственного полномочия Ненецкого автономного округа по предоставлению единовременной выплаты пенсионерам на капитальный ремонт находящегося в их собственности жилого помещения (факт 1, план 2);

на 815,0 тыс. рублей по расходам на реализацию закона Ненецкого автономного округа от 22.03.2011 № 10-оз «О ежемесячной компенсационной социальной выплате родителю или иному законному представителю, совместно проживающему и фактически воспитывающему ребёнка на дому» (факт 139, план 165);

на 142,4 тыс. рублей на выплаты по предоставлению единовременного денежного вознаграждения лицам, награждённым медалью «Родительская слава Ненецкого автономного округа» (факт 3, план 12) и ожидаемым исполнением до конца года из расчета на 5 получателей;

на 3 206,3 тыс. рублей по расходам на ежемесячную денежную выплату в размере прожиточного минимума для детей, назначаемой в случае рождения третьего ребёнка или последующих детей (факт 484, план 504);

на 3 643,8 тыс. рублей по расходам на ежемесячное пособие на ребёнка (факт 4 355, план 4 608);

на 412,3 тыс. рублей по расходам на ежемесячную денежную компенсацию за наём жилых помещений лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, подлежащих обеспечению специализированными жилыми помещениями (факт 19, план 20);

на 1 075,8 тыс. рублей по расходам на единовременное денежное пособие детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, переданным на усыновление в семьи граждан (факт 14, план 24) и ожидаемым исполнением до конца 2019 года из расчета на 4 выплаты;

на 378,8 тыс. рублей по расходам на ежемесячное денежное пособие детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, переданным на усыновление в семьи граждан (факт 53, план 55);

на 103,3 тыс. рублей по расходам на ежемесячное денежное пособие детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, находящимся под опекой или попечительством, либо переданным в приёмные семьи (факт 212, план 213);

на 19,9 тыс. рублей по расходам на ежемесячное пособие семьям (неполным семьям), имеющим детей и созданным при этом лицами (лицом) из числа детей-сирот или лицами (лицом) из числа детей, оставшихся без попечения родителей (факт 10, план 11);

на 1 318,5 тыс. рублей по расходам на единовременную компенсационную выплату пожилым гражданам, которым присвоено звание «Ветеран труда», «Ветеран труда

Ненецкого автономного округа» и ежемесячную компенсационную денежную выплату лицам, имеющим звание «Ветеран труда» или звание «Ветеран труда Ненецкого автономного округа» и лицам, приравненным к ним (факт 5 680, план 5 770);

на 1 214,6 тыс. рублей по расходам на ежемесячные компенсационные выплаты лицам, родившимся в 1932 - 1945 годах (факт 1 320, план 1 337);

на 3 368,0 тыс. рублей по расходам на социальную помощь неработающим гражданам старшего поколения на компенсацию расходов на зубопротезирование (факт 224, план 334).

Расходы по главе 028

«Департамент внутренней политики Ненецкого автономного округа»

Законопроектом предлагается **уменьшить** бюджетные ассигнования, предусмотренные законом округа на 2019 год **на общую сумму 3 638,5 тыс. рублей** или на 2,0% от утвержденных расходов окружного бюджета по главе 178 733,0 тыс. рублей.

(в тыс. рублей)

наименование	утверждено	проект	отклонения (+/-)	
			сумма	%
Итого по главе 028, в т.ч.:	178 733,0	175 094,5	-3 638,5	-2,0
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	138 116,4	136 914,8	-1 201,6	-0,9
Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций, в том числе:	75 137,5	74 745,9	-391,6	0,5
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	66 839,2	66 621,9	217,3	0,3
Уполномоченный по правам человека в НАО	2 781,1	2 708,0	-73,1	-2,6
Уполномоченный по правам ребёнка в НАО	2 781,1	2 708,0	-73,1	-2,6
Уполномоченный по защите прав предпринимателей в НАО	2 736,1	2 708,0	-28,1	-1,0
Расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений, в том числе:	35 026,3	35 120,5	94,2	0,3
КУ НАО «Аппарат по обеспечению деятельности Уполномоченных и Общественной палаты НАО»:	16 084,3	16 436,7	352,4	2,2
Расходы на выплаты персоналу	13 538,5	13 905,9	367,4	2,7
Иные бюджетные ассигнования	253,0	238,0	-15,0	-5,9
КУ НАО «Государственное юридическое бюро»:	18 942,0	18 683,8	-258,2	-1,4
Расходы на выплаты персоналу	17 019,6	16 733,7	-285,9	-1,7
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	0,0	27,7	27,7	-
Мероприятия в сфере противодействия коррупции, выполняемые государственными органами	160,0	137,8	-22,2	-13,9
Основное мероприятие «Проведение социологического исследования по изучению общественного мнения по вопросам толерантного (уважительного) поведения населения НАО»	230,0	198,0	-32,0	-13,9
Основное мероприятие «Предоставление на конкурсной основе субсидий (грантов) социально ориентированным некоммерческим организациям»	10 000,0	9 849,8	-150,2	-1,5
Основное мероприятие «Организация и проведение методических и консультационных мероприятий для представителей социально ориентированных некоммерческих организаций»	439,0	381,0	-58,0	-13,2
Основное мероприятие «Организация проведения опросов общественного мнения в сфере региональной политики НАО»	1 606,0	964,2	-641,8	-40,0
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	12 031,9	11 896,5	-135,4	-1,1
Основное мероприятие «Оказание содействия участию представителей коренных малочисленных народов Севера в межрегиональных мероприятиях»	946,5	811,1	-135,4	-14,3
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	6 025,7	5 438,7	-587,0	-9,7
Основное мероприятие «Поддержка этнокультурной самобытности коренных малочисленных народов Севера в НАО»	4 580,7	3 993,7	-587,0	-12,8
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	3 078,2	1 363,7	-1 714,5	-55,7
Основное мероприятие «Обеспечение реализации права оленеводов и чумработниц на приобретение дров для отопления кочевых жилья по льготной цене»	3 078,2	1 363,7	-1 714,5	-55,7

По главе предлагаются следующие изменения:

1. уменьшение бюджетных ассигнований в сумме 391,6 тыс. рублей по расходам на содержание государственных органов и обеспечение их функций, что обусловлено:

- уменьшением на 596,8 тыс. рублей по расходам на выплаты персоналу в том числе: в сумме 96,8 тыс. рублей в связи с экономией по оплате льготного проезда к месту использования отдыха и обратно (невостребованные средства); в сумме 500,0 тыс. рублей по командировочным расходам, в связи с отменой командировки по производственной необходимости, либо отменой мероприятий командировки;

- увеличением на 151,8 тыс. рублей на доплату до размера денежного содержания на период нахождения в отпуске по беременности и родам (секретарь судебного заседания – 99 дней);

- уменьшением на 110,9 тыс. рублей по возмещению командировочных расходов мировым судьям. Экономия образовалась в связи с отсутствием в 2019 году курсов повышения квалификации для мировых судей;

- уменьшением на 29,1 тыс. рублей на командировочные расходы, в том числе по оплате суточных в сумме 16,8 тыс. рублей, в связи с отменой курсов повышения квалификации (группа секретарей судебных участков) не укомплектована; по оплате проезда в сумме 12,3 тыс. рублей в связи с отменой курсов повышения квалификации (группа секретарей судебных участков) не укомплектована;

- увеличением на 367,7 тыс. рублей на доплату до размера денежного содержания на период нахождения в отпуске по беременности и родам (начальник сектора - 111 дней, ведущий консультант - 93 дней);

- уменьшением на 174,3 тыс. рублей по расходам на содержание Уполномоченных НАО в связи с экономией по оплате льготного проезда к месту отдыха и обратно (невостребованные средства), в том числе: Уполномоченный по правам человека в НАО - 73,1 тыс. рублей, Уполномоченный по правам ребенка в НАО – 73,1 тыс. рублей, Уполномоченный по защите прав предпринимателей в НАО – 28,1 тыс. рублей.

2. увеличение бюджетных ассигнований в сумме 94,2 тыс. рублей по расходам на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений, что обусловлено:

- увеличением на 352,4 тыс. рублей на содержание КУ НАО «Аппарат по обеспечению деятельности Уполномоченных и Общественной палаты НАО», в том числе: 327,2 тыс. рублей на командировочные расходы в связи с уточнением плана командировок Уполномоченных НАО, на 40,2 тыс. рублей в связи с перерасчетом взносов по обязательному социальному страхованию; уменьшением бюджетных ассигнований на 15,0 тыс. рублей в связи с экономией средств по налогам, пошлинам и сборам;

- уменьшением на 258,2 тыс. рублей на содержание КУ НАО «Государственное юридическое бюро» в связи с экономией по оплате льготного проезда к месту использования отдыха и обратно (невостребованные средства); в связи с экономией по командировочным расходам (невостребованные средства) в сумме 138,9 тыс. рублей; увеличением на 27,7 тыс. рублей на выплату компенсации расходов, связанных с переездом гражданина (ведущий юрисконсульт) к новому месту жительства в соответствии с постановлением Администрации НАО от 22.05.2006 № 99-п «Об утверждении Положения о порядке компенсации расходов, связанных с переездом граждан, работающих в организациях, финансируемых из окружного бюджета»;

3. уменьшение бюджетных ассигнований в сумме 22,2 тыс. рублей на мероприятия в сфере противодействия коррупции, выполняемые государственными органами в связи с экономией по торгам;

4. уменьшение бюджетных ассигнований в сумме 32,0 тыс. рублей по основному мероприятию «Проведение социологического исследования по изучению общественного мнения по вопросам толерантного (уважительного) поведения населения НАО» подпрограммы 1 «Укрепление единства российской нации и этнокультурное развитие народов России в НАО» ГП НАО «Реализация региональной политики НАО в сфере

международных, межрегиональных и межнациональных отношений, развития гражданского общества и информации» в связи с экономией по торгам;

5. уменьшение бюджетных ассигнований в сумме 150,2 тыс. рублей по основному мероприятию «Предоставление на конкурсной основе субсидий (грантов) социально ориентированным некоммерческим организациям» подпрограммы 2 «Государственная поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций» ГП НАО «Реализация региональной политики НАО в сфере международных, межрегиональных и межнациональных отношений, развития гражданского общества и информации» в связи с возвратом неиспользованных субсидий и грантов за текущий год;

6. уменьшение бюджетных ассигнований в сумме 58,0 тыс. рублей по основному мероприятию «Организация и проведение методических и консультационных мероприятий для представителей социально ориентированных некоммерческих организаций» подпрограммы 2 «Государственная поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций» ГП НАО «Реализация региональной политики НАО в сфере международных, межрегиональных и межнациональных отношений, развития гражданского общества и информации» в связи с экономией по торгам;

7. уменьшение бюджетных ассигнований в сумме 641,8 тыс. рублей по основному мероприятию «Организация проведения опросов общественного мнения в сфере региональной политики НАО» подпрограммы 6 «Создание условий для реализации региональной политики НАО в сфере международных, межрегиональных и межнациональных отношений, развития гражданского общества и информации» ГП НАО «Реализация региональной политики НАО в сфере международных, межрегиональных и межнациональных отношений, развития гражданского общества и информации» в связи с экономией по торгам;

8. уменьшение бюджетных ассигнований в сумме 135,4 тыс. рублей по разделу «Национальная экономика» по основному мероприятию «Оказание содействия участию представителей коренных малочисленных народов Севера в межрегиональных мероприятиях» подпрограммы 2 «Сохранение и защита исконной среды обитания коренных малочисленных народов Севера в НАО» ГП НАО «Сохранение и развитие коренных малочисленных народов Севера в НАО» в связи с экономией по торгам;

9. уменьшение бюджетных ассигнований в сумме 587,0 тыс. рублей по разделу «Культура, кинематография» по основному мероприятию «Поддержка этнокультурной самобытности коренных малочисленных народов Севера в НАО» подпрограммы 1 «Сохранение и развитие культуры, искусства и языка коренных малочисленных народов Севера в НАО» ГП НАО «Сохранение и развитие коренных малочисленных народов Севера в НАО» в связи с экономией по торгам;

10. уменьшение бюджетных ассигнований в сумме 1 714,5 тыс. рублей по разделу «Социальная политика» по основному мероприятию «Обеспечение реализации права оленеводов и чумработниц на приобретение дров для отопления кочевого жилья по льготной цене» подпрограммы 2 «Сохранение и защита исконной среды обитания коренных малочисленных народов Севера в НАО» ГП НАО «Сохранение и развитие коренных малочисленных народов Севера в НАО» в связи с образовавшейся экономией по реализации дров оленеводам и чумработницам для отопления кочевого жилья исходя из фактически заключенных договоров купли-продажи между физическими лицами и МП ЗР «Севержилкомсервис».

Счетная палата НАО полагает, что данные изменения бюджетных ассигнований обоснованы.

Источники финансирования дефицита окружного бюджета и государственный внутренний долг

Согласно законопроекту размер дефицита окружного бюджета на 2019 год составит 1 670 495,8 тыс. рублей, или 8,9 % от общего годового объема доходов окружного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

Источники финансирования дефицита окружного бюджета на 2019 год представлены в таблице:

(в тыс. рублей)			
наименование	утверждено	проект	отклонение
Государственные ценные бумаги	- 400 000	- 400 000	0
<i>Размещение государственных ценных бумаг</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Погашение государственных ценных бумаг</i>	<i>400 000</i>	<i>400 000</i>	<i>0</i>
Кредиты кредитных организаций	2 700 000	1 000 000	-1 700 000
<i>Получение кредитов кредитных организаций</i>	<i>3 900 000</i>	<i>1 350 000</i>	<i>-2 550 000</i>
<i>Погашение кредитов кредитных организаций</i>	<i>1 200 000</i>	<i>350 000</i>	<i>-850 000</i>
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы	0	0	0
<i>Получение бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы</i>	<i>1 497 645,5</i>	<i>1 586 984,3</i>	<i>89 338,8</i>
<i>Погашение бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы</i>	<i>1 497 645,5</i>	<i>1 586 984,3</i>	<i>89 338,8</i>
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов	813 818,0	1 058 191,8	244 373,8
Возврат бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам из бюджетов субъектов Российской Федерации в валюте Российской Федерации	12 304,0	12 304,0	0
Итого	3 126 122,0	1 670 495,8	-1 455 626,2

Таким образом планируется уменьшение размера кредитов кредитных организаций на 1 700 000 тыс. рублей, увеличение размера изменения остатков средств на счетах по учету средств бюджета на 244 373,8 тыс. рублей.

На плановый период 2020 и 2021 годов размер дефицита окружного бюджета и источники финансирования дефицита окружного бюджета остаются без изменений.

Верхний предел государственного внутреннего долга Ненецкого автономного округа по долговым обязательствам Ненецкого автономного округа на 1 января 2020 года составит 2 600 000 тыс. рублей, на 1 января 2021 года – 3 900 000 тыс. рублей, на 1 января 2022 года – 6 100 000 тыс. рублей. Изменяется также предельный объем государственного внутреннего долга Ненецкого автономного округа на 2019 год – 18 770 332,7 тыс. рублей. На плановый период указанный показатель не изменяется.

На основании вышеизложенного Счетная палата НАО считает, что законопроект может быть принят Собранием депутатов Ненецкого автономного округа с учетом настоящего заключения.

Приложение:

Сравнительная таблица изменений финансового обеспечения государственных программ на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов в 1 экз. на 3 л.

Председатель



Е.Г. Сопочкина