



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 № 304-пр «О внесении изменений в закон Ненецкого автономного округа «Об окружном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»

Настоящее заключение подготовлено Счётной палатой Ненецкого автономного округа (далее – Счетная палата НАО) на проект закона округа № 304-пр «О внесении изменений в закон Ненецкого автономного округа «Об окружном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (далее – законопроект, проект).

Проектом вносятся изменения в закон Ненецкого автономного округа от 18.12.2020 № 232-оз «Об окружном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (далее – закон округа об окружном бюджете № 232-оз).

Рассмотрев проект, Счетная палата НАО отмечает следующее.

Основные характеристики окружного бюджета

Параметры окружного бюджета на 2021 год предлагается увеличить по доходам до 27 616 594,7 тыс. рублей (на 3 202 670,4 тыс. рублей или 13,1 %), по расходам - до 27 802 423,2 тыс. рублей (на 855 658,0 тыс. рублей или 3,2 %). Дефицит окружного бюджета составит 185 828,5 тыс. рублей, или 1,0 % от общего годового объема доходов окружного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений, что не превышает предельного размера дефицита окружного бюджета, установленного статьей 92.1 Бюджетного кодекса РФ.

Данные об изменениях, вносимых в основные характеристики бюджета на 2021 год, приведены в таблице.

(в тыс. рублей)

наименование	утверждено	проект	отклонение	
			сумма	%
Доходы	24 413 924,3	27 616 594,7	3 202 670,4	13,1%
Расходы	26 946 765,2	27 802 423,2	855 658,0	3,2%
Дефицит	2 532 840,9	185 828,5	-2 347 012,4	-92,7%
(размер дефицита)	15,3%	1,0%	-	-

Данные об изменениях, вносимых в основные характеристики бюджета на плановый период 2022 и 2023 годов, приведены в таблице.

(в тыс. рублей)

наименование	утверждено	проект	отклонение (+/-)	
			сумма	%
2022 год				
Доходы	21 397 439,30	21 082 439,3	-315 000,0	-1,5%
Расходы	23 353 019,40	23 039 451,5	-313 567,9	-1,3%
Условно утвержденные расходы	470 000,0	470 000,0	0,0	0,0
Дефицит	1 955 580,1	1 957 012,2	1 432,1	0,1
(размер дефицита %)	12,2	12,2	-	-
2023 год				
Доходы	20 613 702,20	20 573 821,9	-39 880,3	-0,2%
Расходы	22 254 601,5	22 210 560,3	-44 041,2	-0,2%
Условно утвержденные расходы	950 000,0	950 000,0	0,0	0,0
Дефицит	1 640 899,3	1 636 738,4	-4 160,9	-0,3%
(размер дефицита %)	9,7	9,7	-	-

На 2022 год предлагается уменьшить объем доходов до 21 082 439,3 тыс. рублей (на 315 000,0 тыс. рублей или на 1,5%) и объем расходов до 23 039 451,5 тыс. рублей (на 313 567,9 тыс. рублей или 1,3%). На 2023 год предлагается уменьшить доходы до 20 573 821,9 тыс. рублей (на 39 880,3 тыс. рублей или на 0,2 %), расходы - до 22 210 560,3 тыс. рублей (на 44 041,2 тыс. рублей или на 0,2 %).

Размер дефицита окружного бюджета составит в 2022 году 1 957 012,2 тыс. рублей, или 12,2 % общего годового объема доходов окружного бюджета без учёта утверждённого объема безвозмездных поступлений, в 2023 году - 1 636 738,4 тыс. рублей, или 9,7 % от общего годового объема доходов окружного бюджета без учёта утверждённого объема безвозмездных поступлений.

Анализ текстовой части законопроекта на предмет соответствия законодательству

Проектом изменяются показатели, установленные в текстовой части закона округа об окружном бюджете № 232-оз:

(в тыс. рублей)			
Наименование	Утверждено на 2021 год	Проект	Отклонение +/-
2021 год			
прогнозируемый общий объем доходов окружного бюджета (часть 1 статьи 1)	24 413 924,3	27 616 594,7	3 202 670,4
общий объем расходов окружного бюджета (часть 1 статьи 1)	26 946 765,2	27 802 423,2	855 658,0
дефицит окружного бюджета (часть 1 статьи 1)	2 532 840,9	185 828,5	-2 347 012,4
общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств (часть 6 статьи 8)	1 839 337,0	1 944 630,2	105 293,2
объем бюджетных ассигнований дорожного фонда НАО (часть 1 статьи 9)	6 702 265,9	7 109 314,9	407 049,0
объем резервного фонда Администрации НАО для финансового обеспечения непредвиденных расходов, не предусмотренных в окружном бюджете (часть 1 статьи 10), в том числе:	62 592,4	246 646,5	184 054,1
<i>объем нераспределенных средств</i>	60 522,4	244 576,5	184 054,1
общий объем межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований НАО (часть 3 статьи 16)	519 670,6	649 886,9	130 216,3
общий объем субвенций бюджетам муниципальных образований НАО (часть 6 статьи 16)	128 147,3	280 345,9	152 198,6
общий объем субсидий бюджетам муниципальных образований НАО (часть 8 статьи 16)	288 677,7	266 695,4	-21 982,3
объем средств, передаваемых бюджету Пенсионного фонда Российской Федерации на финансовое обеспечение пенсий, назначенных по предложению органов службы занятости населения НАО на период до наступления возраста, дающего право на установление трудовой пенсии по старости (статья 20)	2 450,0	1 985,0	-465,0
верхний предел государственного внутреннего долга НАО по долговым обязательствам НАО (часть 2 статьи 21)	4 300 000,0	2 400 000,0	-1 900 000,0
расходы окружного бюджета на обслуживание государственного внутреннего долга НАО (часть 3 статьи 21)	343 895,2	89 698,2	-254 197,0
2022 год			
прогнозируемый общий объем доходов окружного бюджета (часть 2 статьи 1)	21 397 439,3	21 082 439,3	-315 000,0
общий объем расходов окружного бюджета (часть 2 статьи 1)	23 353 019,4	23 039 451,5	-313 567,9
дефицит окружного бюджета (часть 2 статьи 1)	1 955 580,1	1 957 012,2	1 432,1
объем средств, передаваемых бюджету Пенсионного фонда Российской Федерации на финансовое обеспечение пенсий, назначенных по предложению органов службы занятости населения НАО на период до наступления возраста, дающего право на установление трудовой пенсии по старости (статья 20)	2 450,0	1 985,0	-465,0
верхний предел государственного внутреннего долга НАО по долговым обязательствам НАО (часть 2 статьи 21)	6 300 000,0	4 400 000,0	-1 900 000,0
2023 год			
прогнозируемый общий объем доходов окружного бюджета (часть 2 статьи 1)	20 613 702,2	20 573 821,9	-39 880,3
общий объем расходов окружного бюджета (часть 2 статьи 1)	22 254 601,5	22 210 560,3	-44 041,2
дефицит окружного бюджета (часть 2 статьи 1)	1 640 899,3	1 636 738,4	-4 160,9

Наименование	Утверждено на 2021 год	Проект	Отклонение +/-
объем средств, передаваемых бюджету Пенсионного фонда Российской Федерации на финансовое обеспечение пенсий, назначенных по предложению органов службы занятости населения НАО на период до наступления возраста, дающего право на установление трудовой пенсии по старости (статья 20)	2 450,0	1 985,0	-465,0
верхний предел государственного внутреннего долга НАО по долговым обязательствам НАО (часть 2 статьи 21)	8 000 000,0	6 100 000,0	-1 900 000,0

Статья 14 дополняется нормой о предоставлении субсидии на создание, реконструкцию и (или) модернизацию объектов агропромышленного комплекса в целях возмещения части затрат.

Счетная палата НАО обращает внимание о **несоответствии** в текстовой части законопроекта наименования субсидии, предоставляемой в рамках реализации ГП НАО «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Ненецком автономном округе»¹ (*«Субсидии на создание, реконструкцию и (или) модернизацию объектов агропромышленного комплекса в целях возмещения части затрат, возникающих в связи с производством сельскохозяйственной продукции животноводства»*).

Также Счетная палата НАО обращает внимание, что действие Порядка предоставления субсидий на возмещение части затрат на создание, реконструкцию и (или) модернизацию объектов агропромышленного комплекса, возникающих в связи с производством сельскохозяйственной продукции животноводства,² приостановлено с **09.04.2021 до 31.12.2021 года**³.

Статья 14 также дополняется положениями о предоставлении субсидий в виде государственных преференций в целях обеспечения жизнедеятельности населения в районах Крайнего Севера в связи с отсутствием конкурентного рынка и наличием единственного исполнителя услуги:

- АО АК «РусЛайн» в целях возмещения затрат по организации рейсов по маршруту Нарьян-Мар - Киров - Нарьян-Мар;

- АО «Нарьян-Марский объединенный авиаотряд» в целях возмещения затрат по организации чартерных рейсов в летний период;

- ГУП НАО «Нарьян-Марская электростанция» в целях возмещения затрат, связанных с проведением аварийно-восстановительного ремонта газотурбинного двигателя и на формирование нормативного неснижаемого и аварийного запаса дизельного топлива.

Проектом предусматриваются межбюджетные трансферты, поступившие из федерального бюджета и передаваемые Территориальному фонду ОМС НАО (статья 19):

- на финансовое обеспечение проведения углублённой диспансеризации застрахованных по обязательному медицинскому страхованию лиц, перенёвших новую коронавирусную инфекцию (COVID-19), в рамках реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования на 2021 год в сумме 1 784,8 тыс. рублей, на 2022 год в сумме 0,0 тыс. рублей, на 2023 год в сумме 0,0 тыс. рублей;

- на дополнительное финансовое обеспечение оказания медицинской помощи лицам, застрахованным по обязательному медицинскому страхованию, в том числе с заболеванием и (или) подозрением на заболевание новой коронавирусной инфекцией (COVID-19), в рамках реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования на 2021 год в сумме 9 114,0 тыс. рублей, на 2022 год в сумме 0,0 тыс. рублей, на 2023 год в сумме 0,0 тыс. рублей.

¹ Утвержденной постановлением Администрации НАО от 22.10.2014 № 405-п «Об утверждении государственной программы Ненецкого автономного округа «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Ненецком автономном округе».

² Утвержденного постановлением Администрации Ненецкого автономного округа от 06.07.2018 № 168-п.

³ На основании постановления Администрации НАО от 06.04.2021 № 100-п «О приостановлении действия постановления Администрации Ненецкого автономного округа от 06.07.2018 № 168-п».

Проектом исключается норма закона о централизации экономии по торгам, предусмотренная частью 10 статьи 24, в связи с выравниванием ситуации с поступлением доходов в окружной бюджет.

Также статья 24 дополнена частью 11 о резервировании средств на сохранение целевых показателей повышения оплаты труда отдельных категорий работников государственных учреждений Ненецкого автономного округа, определенных в соответствии с указами⁴ Президента Российской Федерации. Порядок распределения и использования бюджетных ассигнований на указанные цели устанавливается Администрацией Ненецкого автономного округа.

Доходы окружного бюджета

Проектом планируется увеличить объем поступлений доходов окружного бюджета в 2021 году в общей сумме на 3 202 670,4 тыс. рублей, или на 13,1%, на плановый период 2022 и 2023 годов уменьшить на 315 000,0 тыс. рублей (–1,5%) и на 39 880,3 тыс. рублей (–0,2%) соответственно.

Предлагаемые изменения доходной части окружного бюджета приведены в таблице.

(в тыс. рублей)

наименование	2021 год				2022 год		2023 год	
	утверждено	проект	отклонение		утверждено	проект	утверждено	проект
			сумма	%				
Доходы – всего:	24 413 924,3	27 616 594,7	3 202 670,4	13,1%	21 397 439,3	21 082 439,3	20 613 702,2	20 573 821,9
налоговые доходы	11 409 901,0	11 586 331,3	176 430,3	1,5%	11 865 163,1	11 865 163,1	12 605 689,8	12 605 689,8
неналоговые доходы	5 128 683,2	7 606 300,6	2 477 617,4	48,3%	4 198 608,5	4 198 608,5	4 304 018,8	4 304 018,8
безвозмездные поступления	7 875 340,1	8 423 962,8	548 622,7	7,0%	5 333 667,7	5 018 667,7	3 703 993,6	3 664 113,3

Налоговые доходы и неналоговые доходы

Общий объем налоговых и неналоговых доходов, предлагаемых к изменению в 2021 году, **увеличивается на 2 654 047,7 тыс. рублей**, или на 16,0% от утвержденных бюджетных ассигнований. Таким образом, с учетом изменений объем налоговых и неналоговых поступлений в 2021 году составит 19 192 631,8 тыс. рублей.

Объем **налоговых поступлений** в 2021 году увеличивается на 176 430,3 тыс. рублей, или на 1,5%, в том числе в разрезе следующих видов доходов:

(в тыс. рублей)

наименование статьи дохода	утверждено	проект	отклонение	Справочно: исполнено на 01.10.2021
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	686 811,5	900 029,9	213 218,4	722 029,9
Налог на доходы физических лиц	1 433 737,7	1 368 737,7	-65 000,0	992 198,4
Акцизы на пиво, производимое на территории РФ	1 750,0	1 300,0	-450,0	821,0
Налог на добычу полезных ископаемых	23 600,0	31 100,0	7 500,0	30 064,3
Регулярные платежи за добычу полезных ископаемых (роялти) при выполнении соглашений о разделе продукции	75 658,2	94 867,3	19 209,1	73 167,2
Государственная пошлина за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридически значимых действий	6 759,4	8 712,2	1 952,8	7 937,7
Итого	x	x	176 430,3	x

Согласно пояснительной записке к проекту увеличение доходов от налога на прибыль организаций при выполнении Соглашений о разработке месторождений нефти и газа (на 213 218,4 тыс. рублей, или на 31,0%) и регулярных платежей за добычу полезных ископаемых (роялти) при выполнении соглашений о разделе продукции (на 19 209,1 тыс.

⁴ Указы Президента Российской Федерации от 07.05. 2012 года № 597, от 01.06. 2012 года № 761, от 28.12.2012 года № 1688.

рублей, или на 25,4%) обусловлено благоприятными макроэкономическими показателями (рост цены на нефть марки Urals и ростом курса доллара США).

Доходы от налога на доходы физических лиц уменьшаются на 65 000,0 тыс. рублей, или 4,5%, что согласно пояснениям обусловлено сокращением среднесписочной численности работников и фонда начисленной заработной платы, а также досрочной уплатой налога за декабрь 2020 года в декабре прошлого года.

Доходы от уплаты акцизов на пиво уменьшаются на 450,0 тыс. рублей, или на 25,7%, в связи с временной приостановкой деятельности ООО «Нарьян-Мар Сервис», при этом платежи поступили от нового плательщика акцизов – ООО «Стелла Поларе».

Увеличение доходов от уплаты налога на добычу полезных ископаемых (на 7 500,0 тыс. рублей, или на 31,8%) и государственной пошлины (на 1 952,8 тыс. рублей, или на 28,9%) связано с фактическим поступлением средств.

Объем **неналоговых доходов на 2021 год** увеличивается на 2 477 617,4 тыс. рублей, или на 48,3%, в том числе:

(в тыс. рублей)

наименование	утверждено	проект	отклонение	Справочно: исполнено на 01.10.2021
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, в том числе:	11 109,3	53 610,6	42 501,3	29 793,1
Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим субъектам РФ	2 837,0	6 224,0	3 387,0	6 224,1
Доходы от размещения средств бюджетов	3 621,2	39 488,5	35 867,3	16 934,5
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну субъекта РФ (за исключением земельных участков)	1 250,0	2 173,0	923,0	1 953,0
Доходы от перечисления части прибыли государственных и муниципальных унитарных предприятий, остающейся после уплаты налогов и обязательных платежей	365,0	2 489,0	2 124,0	2 489,0
Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности субъектов РФ (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений субъектов РФ, а также имущества государственных унитарных предприятий субъектов РФ, в том числе казенных)	644,0	844,0	200,0	479,4
Платежи при пользовании природными ресурсами, в том числе:	72 167,0	69 994,2	- 2 172,8	56 191,1
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	43 628,0	38 628,0	-5 000,0	31 924,4
Разовые платежи за пользование недрами при наступлении определенных событий, оговоренных в лицензии, при пользовании недрами на территории РФ по участкам недр местного значения	1 386,0	4 082,0	2 696,0	4 081,5
Плата за проведение государственной экспертизы запасов полезных ископаемых и подземных вод, геологической информации о предоставляемых в пользование участках недр местного значения, а также запасов общераспространенных полезных ископаемых и запасов подземных вод, которые используются для целей питьевого водоснабжения или технического водоснабжения и объем добычи которых составляет не более 500 кубических метров в сутки	100,0	200,0	100,0	150,0
Плата за использование лесов, расположенных на землях лесного фонда	50,0	81,2	31,2	81,2
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства, в том числе:	59 668,8	59 173,6	-495,2	55 463,9
Плата за предоставление сведений из Единого государственного реестра недвижимости	-	4,6	4,6	4,6
Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов субъектов РФ	10 423,1	9 045,5	-1 377,6	6 282,7
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов субъектов РФ	47 418,9	48 296,7	877,8	47 885,9
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов, в том числе:	4 909 242,4	7 349 847,7	2 440 605,3	5 556 704,5
Доходы в виде доли прибыльной продукции государства при выполнении соглашения о разделе продукции по проекту «Харьгинское месторождение»	4 908 992,4	7 349 597,7	2 440 605,3	5 556 454,5
Административные платежи и сборы	16 055,0	13 010,0	-3 045,0	8 600,8
Платежи, взимаемые государственными органами (организациями) субъектов РФ за выполнение определенных функций	16 055,0	13 010,0	-3 045,0	8 600,8

наименование	утверждено	проект	отклонение	Справочно: исполнено на 01.10.2021
Штрафы, санкции, возмещение ущерба, в том числе:	20 893,0	21 616,8	723,8	19 965,2
Административные штрафы, установленные Кодексом РФ об административных правонарушениях	14 553,0	14 070,4	-482,6	11 207,7
Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед государственным (муниципальным) органом, органом управления государственным внебюджетным фондом, казенным учреждением, Центральным банком РФ, иной организацией, действующей от имени РФ	3 329,8	3 571,6	241,8	5 559,3
Платежи в целях возмещения причиненного ущерба (убытков)	2 708,7	3 673,3	964,6	3 012,6
Прочие неналоговые доходы	39 547,7	39 047,7	-500,0	30 547,6
Итого	х	х	2 477 617,4	х

Наибольшее увеличение неналоговых доходов в основном сложилось по **доходам в виде доли прибыльной продукции государства при выполнении соглашения о разделе продукции по проекту «Харьягинское месторождение»** (на 2 440 605,3 тыс. рублей, или на 49,7% от утвержденного показателя), что обусловлено увеличением налоговой базы в результате изменения макроэкономических показателей (повышение цены на нефть, увеличение курса доллара США по отношению к рублю).

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, увеличиваются на сумму 42 501,3 тыс. рублей, или в 4,8 раза от утвержденного показателя, в том числе за счет увеличения:

– *доходов в виде дивидендов по акциям, принадлежащим Ненецкому автономному округу*, на 3 387,0 тыс. рублей, или в 2,2 раза;⁵

– *доходов от размещения средств бюджетов* на 35 867,3 тыс. рублей, или в 10,9 раза, что согласно пояснительной записке к проекту обусловлено получением доходов от размещения временно свободных средств за 2, 3 кварталы⁶;

– *доходов от сдачи в аренду имущества, составляющего казну Ненецкого автономного округа*, на 923,0 тыс. рублей, или 73,8%, в связи с фактическим поступлением доходов;⁷

– *доходов от перечисления части прибыли государственных и муниципальных унитарных предприятий* на 2 124,0 тыс. рублей, или более чем в 6,8 раз;⁸

– *прочих доходов от использования имущества и прав* на 200,0 тыс. рублей, или на 31,1%, что обусловлено сдачей в субаренду нежилого помещения и сдачей квартир, находящихся в государственной собственности и переданных гражданам по договорам социального найма.

Доходы от платежей за пользование природным ресурсами снижаются на сумму 2 172,8 тыс. рублей, или на 3,0%, что согласно пояснительной записке к проекту обусловлено фактическим и ожидаемым поступлением.

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства уменьшаются на 495,2 тыс. рублей, или на 0,8%, в том числе за счет:

– *уменьшения доходов от оказания платных услуг* на 1 480,0 тыс. рублей, что согласно пояснительной записке к проекту обусловлено уменьшением количества объектов при заключении договоров на оказание платных услуг по профессиональному обслуживанию опасных объектов (план – 25 объектов, факт – 14 объектов, из них по одному объекту действие договора закончилось 31.08.2021);

⁵ Решения годовых общих собраний акционеров АО «Нарьян-Марский ОАО» от 28.06.2021 № 719, АО «Мясопродукты» от 24.06.2021 №1, АО «НАК» от 25.06.2021 № 709, АО «ННК» от 30.06.2021 № 722, АО «ЦРБ» от 29.06.2021 № 721.

⁶ В соответствии с постановлением Правительства РФ от 11.07.2020 № 1020 «О порядке и случаях зачисления средств, полученных от размещения временно свободных средств единого казначейского счета».

⁷ В соответствии с договорами от 22.07.2019 № 12ар/НАО, от 22.07.2019 № 13ар/НАО, от 28.10.2019 № 15ар/НАО, от 28.05.2019 № 16ар-НАО, от 07.11.2007 № 141/3/2/АИ-230.

⁸ Протокол КУГИ НАО от 13.05.2021 № 6.

– *увеличения доходов от оказания платных услуг* на 107,0 тыс. рублей в связи с фактическим поступлением доходов;

– *увеличения доходов от компенсации затрат государства* на 877,8 тыс. рублей, или на 1,8%, что согласно пояснительной записке связано с корректировкой сумм поступлений доходов и фактическим поступлением средств в общей сумме 480,2 тыс. рублей, а также планируемым поступлением от МО «Андегский сельсовет» НАО нецелевого использования бюджетных средств в размере 397,6 тыс. рублей.⁹

Согласно пояснительной записке к проекту **уменьшение административных платежей и сборов** на 3 045,0 тыс. рублей, или на 19,0%, обусловлено снижением количества обращений по государственной услуге (выдача разрешения на такси) за последние 6 месяцев, уменьшением доходов в связи с изменениями законодательства в области экспертизы.¹⁰

Доходы от **штрафов, санкций, возмещения ущерба** увеличиваются на 723,8 тыс. рублей, или на 3,5%, что согласно пояснениям обусловлено корректировкой плановых назначений и фактическим поступлением средств.

По состоянию на 01.10.2021 доходы от штрафов, неустоек, пени составили 5 559,3 тыс. рублей. Планируемая сумма поступлений по данному виду доходов меньше фактических поступлений, что связано с планируемым возвратом средств подрядчику ООО «СМК-строй» в размере 2 000,0 тыс. рублей.¹¹

Уменьшением **прочих неналоговых доходов** на 500,0 тыс. рублей связано с переносом части платежа АО «Арктикнефть» на 2022 год.

Изменения в части неналоговых доходов окружного бюджета на 2022 и 2023 годы проектом не предусмотрены.

Безвозмездные поступления

Рассматриваемым законопроектом планируется **увеличить объем безвозмездных поступлений в окружной бюджет на 2021 год на сумму 548 622,7 тыс. рублей, или на 7,0%, уменьшить** на плановый период 2022 и 2023 годов на суммы 315 000,0 тыс. рублей и 39 880,3 тыс. рублей соответственно. Таким образом, общий объем безвозмездных поступлений на 2021 год прогнозируется в объеме 8 423 962,8 тыс. рублей, на плановый период 2022 и 2023 годов – в объеме 5 018 667,7 тыс. рублей и 3 664 113,3 тыс. рублей соответственно.

Сопоставление планируемых показателей безвозмездных поступлений в 2021 году с утверждёнными значениями представлено в следующей таблице:

наименование статьи дохода	утверждено	проект на 2021 год	отклонение (+/-)		Справочно: исполнено на 01.10.2021
			сумма	%	
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ, из них изменения:	2 194 722,7	6 346 698,2	548 622,7	25,0%	7 053 959,3
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в том числе:	7 431 392,4	7 977 150,4	545 758,0	7,3%	6 670 468,5
Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии)	916 750,5	1 014 346,9	97 596,4	10,6%	634 357,2
Субвенции бюджетам бюджетной системы РФ	290 807,4	315 742,1	24 934,7	8,6%	226 321,3
Иные межбюджетные трансферты	6 223 834,5	6 647 061,4	423 226,9	6,8%	5 809 790,0
Прочие безвозмездные поступления	50 087,6	52 542,5	2 454,9	4,9%	52 542,4

⁹ Счётной палатой НАО направлено уведомление о применении бюджетных мер принуждения к Администрации МО «Андегский сельсовет» НАО в виде бесспорного взыскания суммы средств, использованных не по целевому назначению, в размере 397,6 тыс. рублей (исх. № 514-сп от 22.09.2021), в Департамент финансов и экономики НАО.

¹⁰ Ранее поступающие на экспертизу объекты капитального строительства нефтяных компаний перешли на федеральную экспертизу.

¹¹ Решения Арбитражного суда Архангельской области от 04.10.2021 по Делу №А05П-461/2021, от 28.10.2021 по Делу № А05П-460/2021 (Мировое Соглашение на возврат денежных средств истцу в срок до 30.12.2021).

наименование статьи дохода	утверждено	проект на 2021 год	отклонение (+/-)		Справочно: исполнено на 01.10.2021
			сумма	%	
Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	106 904,9	107 716,6	811,7	0,8%	107 117,3
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-45 444,0	-45 845,9	-401,9	0,9%	- 45 448,3

Объем межбюджетных трансфертов в 2021 году увеличивается на 545 758,0 тыс. рублей, или на 7,3%, что связано с фактическим и ожидаемых получением сверх утвержденных в бюджете на 2021 год объемов трансфертов из федерального бюджета.

Доход от прочих безвозмездных поступлений на 2021 год увеличивается на 2 454,9 тыс. рублей, или на 4,9% в связи с фактическим поступлением средств.

Увеличение доходов от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет на 811,7 тыс. рублей обусловлено фактическим поступлением возвратов трансфертов в бюджет.

Увеличение суммы возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет на 401,9 тыс. рублей, связано с планируемым возвратом нецелевого использования бюджетных средств МО «Андегский сельсовет» НАО (397,6 тыс. рублей), неиспользованных трансфертов в федеральный бюджет (4,2 тыс. рублей).

Проектом предусмотрено уменьшение объема безвозмездных поступлений в 2022 году и 2023 годах на 315 000,0 тыс. рублей и 39 880,3 тыс. рублей соответственно на основании распоряжения Правительства РФ от 31.08.2021 №2418-р «О внесении изменений в распределение объемов субсидий бюджетам субъектов РФ на финансовое обеспечение программ, направленных на обеспечение безопасных и комфортных условий предоставления социальных услуг в сфере социального обслуживания, на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов», в соответствии с распоряжением Департамента финансов и экономики НАО №252 от 14.09.2021.

Расходы окружного бюджета

Законопроектом планируется объем расходов в 2021 году увеличить до 27 802 423,2 тыс. рублей (на 855 658,0 тыс. рублей или на 3,2 %), а в плановом периоде 2023 года уменьшить до 23 039 451,5 тыс. рублей (на 313 567,9 тыс. рублей или на 1,3 %), 2024 года уменьшить до 22 210 560,3 тыс. рублей (на 44041,2 тыс. рублей или на 0,2%).

Информация по планируемым законопроектом изменениям расходной части окружного бюджета в разрезе разделов бюджетной классификации расходов на 2021 год представлена в таблице.

(в тыс. рублей)

Наименование ГРБС	утверждено	проект	отклонение +/-	
			сумма	%
Общегосударственные вопросы	1 208 260,9	1 483 318,6	275 057,7	22,76%
Национальная оборона	4 375,6	4 375,6	0,0	0,00%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	250 914,1	257 307,2	6 393,1	2,55%
Национальная экономика	9 708 900,3	10 336 468,9	627 568,6	6,46%
Жилищно-коммунальное хозяйство	3 001 632,5	2 778 256,0	-223 376,5	-7,44%
Охрана окружающей среды	92 109,2	91 775,6	-333,6	-0,36%
Образование	5 546 409,2	5 724 733,0	178 323,8	3,22%
Культура, кинематография	844 284,1	858 540,3	14 256,2	1,69%

Наименование ГРБС	утверждено	проект	отклонение +/-	
			сумма	%
Здравоохранение	1 686 862,2	1 809 356,5	122 494,3	7,26%
Социальная политика	3 708 571,0	3 819 566,3	110 995,3	2,99%
Физическая культура и спорт	266 722,7	264 417,2	-2 305,5	-0,86%
Средства массовой информации	159 238,1	160 019,7	781,6	0,49%
Обслуживание государственного и муниципального долга	343 895,2	89 698,2	-254 197,0	-73,92%
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	124 590,1	124 590,1	0,0	0,00%
Итого:	26 946 765,2	27 802 423,2	855 658,0	3,18%

Анализ предлагаемых изменений в разрезе разделов бюджетной классификации расходов показал, что основная доля увеличения расходов приходится на разделы «Национальная экономика» на 627 568,6 тыс. рублей или 6,5 %, «Общегосударственные вопросы» на 275 057,7 тыс. рублей или 22,8%, «Образование» на 178 323,8 тыс. рублей или 3,2%, «Социальная политика» на 110 995,3 тыс. рублей или 3,0%. Уменьшаются расходы по разделам «Обслуживание государственного и муниципального долга» на 254 197,0 тыс. рублей или 73,9%, «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 223 376,5 тыс. рублей или 7,4 %, «Физическая культура и спорт» на 2 305,5 тыс. рублей или 0,9%, «Охрана окружающей среды» на 333,6 тыс. рублей или 0,4%.

Информация по планируемым законопроектом изменениям расходной части окружного бюджета в разрезе разделов бюджетной классификации расходов на 2022 год представлена в таблице.

Наименование ГРБС	утверждено	проект	(в тыс. рублей) отклонение +/-	
			сумма	%
Общегосударственные вопросы	1 297 761,9	1 293 511,0	-4 250,9	-0,33%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	217 702,8	223 385,8	5 683,0	2,61%
Национальная экономика	6 429 838,4	6 381 974,5	-47 863,9	-0,74%
Жилищно-коммунальное хозяйство	1 415 073,4	1 632 052,0	216 978,6	15,33%
Охрана окружающей среды	95 929,9	85 039,9	-10 890,0	-11,35%
Образование	5 933 798,3	5 798 026,6	-135 771,7	-2,29%
Социальная политика	3 962 631,3	3 618 579,3	-344 052,0	-8,68%
Физическая культура и спорт	577 605,0	584 204,0	6 599,0	1,14%
Итого:	23 353 019,4	23 039 451,5	-313 567,9	-1,34%

В разрезе разделов бюджетной классификации расходов предлагается уменьшить бюджетные ассигнования на 2022 год по разделам «Охрана окружающей среды» (на 11,4%), «Социальная политика» (на 8,7%), «Образование» (на 2,3%), «Национальная экономика» (на 0,7%), «Общегосударственные вопросы» (на 0,3 %) и увеличить по разделам «Жилищно-коммунальное хозяйство» (на 15,3 %), «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» (на 2,6%), «Физическая культура и спорт» (на 1,1%).

Информация по планируемым законопроектом изменениям расходной части окружного бюджета в разрезе разделов бюджетной классификации расходов на 2023 год представлена в таблице.

(в тыс. рублей)

Наименование ГРБС	утверждено	проект	отклонение +/-	
			сумма	%
Общегосударственные вопросы	1 293 494,5	1 289 333,6	-4 160,9	-0,32%
Национальная экономика	4 998 582,9	5 003 110,3	4 527,4	0,09%
Жилищно-коммунальное хозяйство	2 242 594,1	2 245 387,3	2 793,2	0,12%
Социальная политика	3 951 802,4	3 904 601,5	-47 200,9	-1,19%
Итого:	22 254 601,5	22 210 560,3	-44 041,2	-0,20%

В разрезе разделов бюджетной классификации расходов предлагается уменьшить бюджетные ассигнования на 2023 год по разделам «Общегосударственные вопросы» (на 0,3 %), «Социальная политика» (на 1,2%) и увеличить по разделам «Национальная экономика» (на 0,1 %) и «Жилищно-коммунальное хозяйство» (на 0,1%).

Расходы окружного бюджета в разрезе государственных программ Ненецкого автономного округа

Законопроектом планируется увеличить в 2021 году объем расходов по государственным программам на 589 582,8 тыс. рублей или на 2,2 %, объем расходов по непрограммным направлениям на 266 075,2 тыс. рублей, или на 75,8 %. Таким образом, расходы окружного бюджета с учетом вносимых изменений в рамках государственных программ Ненецкого автономного округа составят 27 185 289,4 тыс. рублей, или 97,8 % от общих расходов, по непрограммным направлениям – 617 133,8 тыс. рублей, или 2,2% от общих расходов. Информация об изменении финансового обеспечения государственных программ на 2021 год приведена в приложении к настоящему заключению.

В 2022 году планируется уменьшить объем расходов по государственным программам на 309 317,0 тыс. рублей или на 1,4 %, объем расходов по непрограммным направлениям на 4 250,9 тыс. рублей, или на 0,5 %. Таким образом, расходы окружного бюджета с учетом вносимых изменений в рамках государственных программ Ненецкого автономного округа составят 22 116 119,3 тыс. рублей, или 96,0 % от общих расходов, по непрограммным направлениям – 923 332,2 тыс. рублей, или 4,0% от общих расходов.

В 2023 году планируется уменьшить объем расходов по государственным программам на 39 880,3 тыс. рублей или на 0,2 %, объем расходов по непрограммным направлениям на 4 160,9 тыс. рублей, или на 0,3 %. Таким образом, расходы окружного бюджета с учетом вносимых изменений в рамках государственных программ Ненецкого автономного округа составят 20 813 684,1 тыс. рублей, или 93,7 % от общих расходов, по непрограммным направлениям – 1 396 876,2 тыс. рублей, или 6,3% от общих расходов.

Расходы окружного бюджета в разрезе ведомственной структуры расходов окружного бюджета

Информация по планируемым законопроектом изменениям расходной части окружного бюджета на 2021 год в разрезе ведомственной структуры расходов представлена в таблице.

(в тыс. рублей)

Наименование ГРБС	утверждено	проект	отклонение +/-	
			сумма	%
001 Собрание депутатов НАО	149 902,8	149 132,8	-770,0	-0,51%
002 Счётная палата НАО	37 079,9	37 232,4	152,5	0,41%
005 Управление имущественных и земельных отношений НАО	62 787,4	64 260,2	1 472,8	2,35%

Наименование ГРБС	утверждено	проект	отклонение +/-	
			сумма	%
006 Департамент финансов и экономики НАО	804 299,2	816 486,6	12 187,4	1,52%
007 Управление гражданской защиты и обеспечения пожарной безопасности НАО	238 709,0	243 881,9	5 172,9	2,17%
008 Управление по государственному регулированию цен (тарифов) НАО	23 343,6	23 343,6	0,0	0,00%
009 Департамент цифрового развития, связи и массовых коммуникаций НАО	592 839,1	594 171,4	1 332,3	0,22%
010 Департамент образования, культуры и спорта НАО	5 695 693,5	5 811 988,3	116 294,8	2,04%
012 Аппарат Администрации НАО	539 077,2	542 103,7	3 026,5	0,56%
014 Управление государственного заказа НАО	24 366,1	24 366,1	0,0	0,00%
016 Избирательная комиссия НАО	15 041,9	16 141,5	1 099,6	7,31%
019 Департамент природных ресурсов, экологии и агропромышленного комплекса НАО	966 383,3	995 863,7	29 480,4	3,05%
020 Департамент строительства, ЖКХ, энергетики и транспорта НАО	12 095 559,0	12 555 654,5	460 095,5	3,80%
026 Департамент внутреннего контроля и надзора НАО	183 013,1	183 013,1	0,0	0,00%
027 Департамент здравоохранения, труда и социальной защиты населения НАО	5 350 051,5	5 576 485,8	226 434,3	4,23%
028 Департамент внутренней политики НАО	168 618,6	168 297,6	-321,0	-0,19%
Всего расходов	26 946 765,2	27 802 423,2	855 658,0	3,18%

Анализ предлагаемых изменений в разрезе ведомственной структуры расходов бюджета показал, что наибольшее увеличение бюджетных ассигнований планируется по главе 020 «Департамент строительства, ЖКХ, энергетики и транспорта НАО» на 460 095,5 тыс. рублей или на 3,8 %, по главе 027 «Департамент здравоохранения, труда и социальной защиты населения НАО» на 226 434,3 тыс. рублей или 4,2% и по главе 010 «Департамент образования, культуры и спорта НАО» на 116 294,8 тыс. рублей или на 2,0%. Уменьшение предусмотрено по главе 001 «Собрание депутатов НАО» на 770,0 тыс. рублей или 0,5% и по главе 028 «Департамент внутренней политики НАО» на 321,0 тыс. рублей или на 0,2%.

Законопроектом также предусмотрено изменение расходной части окружного бюджета в разрезе ведомственной структуры расходов на плановый период:

1. на 2022 год:

- уменьшение ассигнований по главе 020 «Департамент строительства, ЖКХ, энергетики и транспорта НАО» на 315 000,0 тыс. рублей или на 3,7% и по главе 012 «Аппарат Администрации НАО» на 4 250,9 тыс. рублей или 0,8%;

- увеличение ассигнований по главе 007 «Управление гражданской защиты и обеспечения пожарной безопасности НАО» на 5 683,0 тыс. рублей или на 2,7%;

2. на 2023 год:

- уменьшение ассигнований по главе 020 «Департамент строительства, ЖКХ, энергетики и транспорта НАО» на 39 880,3 тыс. рублей или на 0,6% и по главе 012 «Аппарат Администрации НАО» на 4 160,9 тыс. рублей или 0,8%.

Расходы по главе 001 «Собрание депутатов Ненецкого автономного округа» (далее – глава 001)

По главе 001 законопроектом предусмотрено уменьшение объема бюджетных ассигнований на 770,0 тыс. рублей, или на 0,5% от утвержденных расходов окружного бюджета по рассматриваемой главе, в том числе:

наименование	утверждено	проект	(тыс. рублей)	
			отклонение сумма	%
ВСЕГО ПО ГЛАВЕ 001	149 902,80	149 132,8	-770,0	-0,5
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	149 845,20	149 084,8	-760,4	-0,5
Председатель Собрании депутатов НАО	5 186,80	5 208,0	21,2	0,4
Депутаты Собрании депутатов НАО	27 293,70	27 466,7	173,0	0,6
Аппарат Собрании депутатов НАО	111 781,90	111 475,3	-306,6	-0,3
<i>Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами</i>	<i>99 803,40</i>	<i>99 823,4</i>	<i>20,0</i>	<i>0,0</i>
<i>Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд</i>	<i>11 888,40</i>	<i>11 578,0</i>	<i>-310,4</i>	<i>-2,6</i>
<i>Иные бюджетные ассигнования</i>	<i>37,2</i>	<i>21,0</i>	<i>-16,2</i>	<i>-43,5</i>
Обеспечение деятельности сенаторов РФ и их помощников в субъектах РФ	5 582,80	4 934,8	-648,0	-11,6
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации				
Аппарат Собрании депутатов НАО	57,6	48,0	-9,6	-16,7

Проектом предлагаются следующие изменения:

1. Увеличение бюджетных ассигнований по расходам на обеспечение деятельности председателя Собрании депутатов НАО на 21,2 тыс. рублей в связи с перерасчетом взносов по обязательному социальному страхованию.

2. Увеличение бюджетных ассигнований по расходам на обеспечение деятельности депутатов Собрании депутатов НАО на 173,0 тыс. рублей, в том числе:

- уменьшение ассигнований по расходам на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно в размере 34,6 тыс. рублей;
- увеличение ассигнований по начислениям на выплаты по оплате труда в размере 207,6 тыс. рублей;

3. Уменьшение бюджетных ассигнований по расходам на обеспечение деятельности аппарата Собрании депутатов НАО на 306,6 тыс. рублей, в том числе:

- увеличение ассигнований по расходам на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно в размере 20,0 тыс. рублей;
- уменьшение ассигнований на сумму 310,4 тыс. рублей в связи с экономией в результате проведения конкурсных процедур;
- уменьшение ассигнований на 6,2 тыс. рублей по фактической потребности на уплату земельного налога, налога на имущества, а также отсутствие потребности в расходах по уплате госпошлины в сумме 10,0 тыс. рублей.

4. Уменьшение бюджетных ассигнований по расходам на обеспечение деятельности сенаторов РФ и их помощников в субъектах РФ на 648,0 тыс. рублей, в том числе:

- отсутствие потребности в компенсации проезда к месту использования отпуска и обратно в сумме 65,0 тыс. рублей;
- уменьшение ассигнований в сумме 583,0 тыс. рублей на оплату труда и страховые взносы в связи с предоставлением помощнику сенатора отпуска по беременности и родам до декабря 2021 года включительно и наличием вакансии в сентябре текущего года.

5. Уменьшение бюджетных ассигнований по расходам на обучение на сумму 9,6 тыс. рублей - экономия между запланированными расходами и заключенными договорами.

На плановый период 2022 и 2023 годов объем расходов по рассматриваемой главе не изменяется и составляет 159 452,4 тыс. рублей и 159 781,8 тыс. рублей соответственно.

Счётная палата НАО полагает, что изменения бюджетных ассигнований по главе 001 обоснованы.

**Расходы по главе 002 «Счётная палата Ненецкого автономного округа»
(далее – глава 002)**

По главе 002 законопроектом предусмотрено увеличение объема бюджетных ассигнований на 152,5 тыс. рублей, или на 0,4% от утвержденных расходов окружного бюджета по рассматриваемой главе, в том числе:

наименование	утверждено	проект	отклонение	
			сумма	%
ВСЕГО ПО ГЛАВЕ 002	37 079,9	37 232,4	152,5	0,4
Председатель Счетной палаты НАО	3 754,9	3 732,2	-22,7	-0,6
Аудиторы Счетной палаты НАО	5 710,3	5 648,3	-62,0	-1,1
Аппарат Счетной палаты НАО	27 581,1	27 820,5	239,4	0,9
<i>Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами</i>	<i>27 221,3</i>	<i>27 464,7</i>	<i>243,4</i>	<i>0,9</i>
<i>Иные бюджетные ассигнования</i>	<i>4,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-4,0</i>	<i>-100,0</i>
Охрана семьи и детства				
Аппарат Счетной палаты НАО	2,2	0,0	-2,2	-100,0

Проектом предлагаются следующие изменения:

1. Уменьшение бюджетных ассигнований по расходам на обеспечение деятельности председателя Счетной палаты НАО на 22,7 тыс. рублей в связи с неиспользованным правом на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно в 2021 году.

2. Уменьшение бюджетных ассигнований по расходам на обеспечение деятельности аудиторов Счетной палаты НАО на 62,0 тыс. рублей на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно, в связи с экономией по одному сотруднику и неиспользованным правом по другому сотруднику и члену его семьи.

3. Увеличение бюджетных ассигнований по расходам на обеспечение деятельности аппарата Счетной палаты НАО на 239,4 тыс. рублей, в том числе:

- увеличение ассигнований в размере 243,4 тыс. рублей в связи с перерасчетом взносов по обязательному социальному страхованию;
- отсутствие потребности в расходах по уплате налогов, пошлин и сборов в размере 4,0 тыс. рублей.

4. Уменьшение бюджетных ассигнований по расходам на социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме в размере 2,2 тыс. рублей в связи с отсутствием потребности.

На плановый период 2022 и 2023 годов объем расходов по рассматриваемой главе не изменяется и составляет 41 799,4 тыс. рублей и 42 349,8 тыс. рублей соответственно.

Счётная палата НАО полагает, что изменения бюджетных ассигнований по главе 002 обоснованы.

**Расходы по главе 005 «Управление имущественных и земельных отношений
Ненецкого автономного округа» (далее – глава 005, УИЗО)**

По главе 005 законопроектом предлагается увеличить объем бюджетных ассигнований на 2021 год на 1 472,8 тыс. рублей, или на 2,3%. С учетом увеличения расходы составят 64 260,2 тыс. рублей.

На плановый период 2022 и 2023 годов изменение объемов расходов по рассматриваемой главе не предусмотрено.

Информация о планируемых изменениях на 2021 год представлена в таблице:

(в тыс. рублей)

Наименование	Утверждено	Проект	Отклонение +/-	
			сумма	%
ВСЕГО по главе 005, в том числе:	62 787,4	64 260,2	1 472,8	2,3
ГП НАО «Управление имуществом и земельными ресурсами на территории НАО»	62 787,4	64 260,2	1 472,8	2,3
Подпрограмма 1 «Управление государственным имуществом НАО и земельными участками, государственная собственность на которые не разграничена»	6 318,1	7 763,1	1 445,0	22,9
Основное мероприятие «Вовлечение в экономический оборот объектов, находящихся в собственности НАО, и земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена»	6 318,1	7 763,1	1 445,0	22,9
<i>Содержание и обслуживание казны НАО</i>	<i>5 699,1</i>	<i>7 144,1</i>	<i>1 445,0</i>	<i>25,4</i>
Отдельные мероприятия программы	35 490,8	35 518,6	27,8	0,1
Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций, в том числе:	35 490,8	35 518,6	27,8	0,1

Проектом предлагаются следующие изменения:

1. Увеличение бюджетных ассигнований по расходам на содержание и обслуживание казны НАО на сумму 1 445,0 тыс. рублей в связи с исполнением решения суда о взыскании с УИЗО в пользу ООО «Успех» долга за услуги, оказанные по содержанию и ремонту общего имущества многоквартирного дома № 4 по ул. Им. В.В. Сущинского в г. Нарьян-Маре в период с 01.11.2019 по 31.12.2020.

2. Увеличение бюджетных ассигнований по расходам на содержание государственных органов и обеспечение их функций на сумму 27,8 тыс. рублей в связи с уплатой государственной пошлины.

3. Законопроектом также предусмотрено перераспределение бюджетных средств в 2021 году по расходам на содержание государственных органов и обеспечение их функций, обусловленное расходами в виде уплаченной государственной пошлины при подаче административного иска в сумме 2,0 тыс. рублей, расходами на выплату за первые три дня пособия по временной нетрудоспособности в сумме 3,5 тыс. рублей.

Счётная палата НАО полагает, что изменения бюджетных ассигнований по главе 005 обоснованы.

Расходы по главе 006 «Департамент финансов и экономики Ненецкого автономного округа» (далее – глава 006)

По главе 006 законопроектом предлагается увеличить объем бюджетных ассигнований на 2021 год на 12 187,4 тыс. рублей, или на 1,5 %. С учетом увеличения расходы составят 816 486,6 тыс. рублей.

Информация о планируемых изменениях на 2021 год представлена в таблице:

(в тыс. рублей)

Наименование	Утверждено	Проект	Отклонение +/-	
			сумма	%
ВСЕГО по главе 006, в том числе:	804 299,2	816 486,6	12 187,4	1,5
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	220 637,6	487 022,5	266 384,9	120,7
Резервный фонд Администрации НАО	60 522,4	244 576,5	184 054,1	304,1
Расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений (КУ НАО «ЦБ»), в том числе:	51 782,2	52 029,1	246,9	0,5
<i>Расходы на выплаты персоналу</i>	<i>48 112,6</i>	<i>48 759,9</i>	<i>647,3</i>	<i>1,3</i>
<i>Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд</i>	<i>3 669,6</i>	<i>3 269,2</i>	<i>-400,4</i>	<i>10,9</i>
Расходы на достижение целевых показателей по уровню заработной платы отдельных категорий работников государственных учреждений НАО в целях реализации Указов Президента Российской Федерации	0,0	82 083,9	82 083,9	-
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	1,6	1,1	-0,5	31,3
Расходы на обеспечение деятельности подведомственных казенных учреждений (КУ НАО «ЦБ»)	0,5	0,0	-0,5	100

Наименование	Утверждено	Проект	Отклонение +/-	
			сумма	%
<i>Расходы на выплаты персоналу</i>	<i>0,5</i>	<i>0,0</i>	<i>-0,5</i>	<i>100</i>
ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО ДОЛГА	343 895,2	89 698,2	-254 197,0	73,9

Проектом предлагаются следующие изменения:

1. Увеличение бюджетных ассигнований по расходам на выплаты персоналу подведомственного казённого учреждения на общую сумму 647,3 тыс. рублей, что обусловлено:

- увеличением фонда оплаты труда и начислений на выплаты по оплате труда на сумму 209,8 тыс. рублей (161,1 тыс. рублей на заработную плату и 48,7 тыс. рублей на страховые взносы) в связи с передачей функций по бухгалтерскому учету от ГБОУ НАО «СШ № 5 г. Нарьян-Мара» и введением с 01.11.2021 года в штат КУ НАО «ЦБ» 1 единицы (ведущий бухгалтер);

- увеличением расходов на компенсацию расходов по оплате стоимости проезда и провоза багажа к месту отдыха и обратно на сумму 437,5 тыс. рублей (на основании авансовых отчетов).

2. Уменьшение бюджетных ассигнований на сумму 400,4 тыс. рублей по расходам на арендную плату в связи с не востребоваанностью и переездом в здание ул. Рыбников д.59.

3. Уменьшение бюджетных ассигнований на 254 197,0 тыс. рублей на обслуживание государственного долга НАО в связи с экономией средств в 2021 году.

4. Увеличение бюджетных ассигнований на резервный фонд Администрации НАО на сумму 184 054,1 тыс. рублей в целях балансировки расходов.

5. Закономпроектом также предусматриваются расходы в сумме 82 083,9 тыс. рублей на сохранение целевых показателей повышения оплаты труда отдельных категорий работников государственных учреждений Ненецкого автономного округа, определённых Указами Президента Российской Федерации.

Счётная палата НАО полагает, что изменения бюджетных ассигнований по главе 006 обоснованы.

Расходы по главе 007 «Управление гражданской защиты и обеспечения пожарной безопасности Ненецкого автономного округа» (далее – глава 007, Управление)

Проектом закона предлагается увеличить бюджетные ассигнования по главе 007 на общую сумму 5 172,9 тыс. рублей, что составляет 0,6 % от общего объема увеличения расходной части окружного бюджета на 2021 год. Изменение расходов по Управлению предусмотрено как на текущий 2021 год, так и на плановый период 2022 года.

В разрезе разделов, подразделов изменение расходной части на 2021 год Управления представлено в таблице:

Наименование	Утверждено	Проект	(тыс. рублей) Отклонение	
			тыс. рублей	%
УПРАВЛЕНИЕ ГРАЖДАНСКОЙ ЗАЩИТЫ И ОБЕСПЕЧЕНИЯ ПОЖАРНОЙ БЕЗОПАСНОСТИ НАО	238 709,00	243 881,90	5 172,90	2,2
ГП НАО «Обеспечение гражданской защиты в НАО»	236 639,00	241 811,90	5 172,90	2,2
<u>НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ</u>	<u>236 185,50</u>	<u>241 358,40</u>	<u>5 172,90</u>	<u>2,2</u>
<i>Гражданская оборона</i>	<i>24 227,10</i>	<i>24 080,90</i>	<i>-146,20</i>	<i>-0,6</i>
<i>Содержание, развитие и модернизация Комплексной системы информирования и оповещения населения НАО</i>	<i>2 374,30</i>	<i>2 224,60</i>	<i>-149,70</i>	<i>-6,3</i>
<i>Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций</i>	<i>21 262,60</i>	<i>21 266,10</i>	<i>3,50</i>	<i>0,0</i>
<i>Защита населения и территории от ЧС природного и техногенного характера, пожарная безопасность</i>	<i>211 958,40</i>	<i>217 277,50</i>	<i>5 319,10</i>	<i>2,5</i>
<i>Содержание, развитие и модернизация системы - 112</i>	<i>4 204,70</i>	<i>4 124,00</i>	<i>-80,70</i>	<i>-1,9</i>
<i>Расходы на обеспечение деятельности подведомственных КУ (КУ НАО «ОГПС»)</i>	<i>112 213,10</i>	<i>113 015,10</i>	<i>802,00</i>	<i>0,7</i>

Наименование	Утверждено	Проект	Отклонение	
			тыс. рублей	%
Финансовая поддержка добровольной пожарной охраны	2 021,50	2 790,40	768,90	38,0
Мероприятия по организации поиска и спасания людей	4 880,30	6 157,60	1 277,30	26,2
Подготовка к прохождению безаварийного половодья и пожароопасного периода	1 124,80	286,00	-838,80	-74,6
Расходы на обеспечение деятельности подведомственных КУ (КУ НАО «ПСС»)	87 514,00	90 904,40	3 390,40	3,9

Наибольший удельный вес увеличения расходов по Управлению приходится на расходы по обеспечению деятельности подведомственного учреждения КУ НАО «ПСС» в сумме 3 390,4 тыс. рублей в связи с:

- приобретением основных средств (мебель, оргтехника, средства оснащения спасателей, хозяйственные товары и принадлежности) на общую сумму 2 544,2 тыс. рублей;

- увеличением расходов на оплату авиационных услуг для проведения тренировок на общую сумму 871,1 тыс. рублей. Необходимо отметить, что расчет расходов произведен с учетом стоимости летного часа вертолета Ми-8Т (П) 168,0 тыс. рублей, установленного на 2020 год с учетом индекса потребительских цен в размере 103,7 %. Согласно документам, представленным к проекту закона № 300-пр¹² стоимость летного часа вертолета Ми-8Т (П) в 2021 году составляет 176,4 тыс. рублей. Таким образом, расчетная потребность на оплату 5 часов авиационных услуг составит 882,0 тыс. рублей, что на 10,9 тыс. рублей больше суммы, учтенной в законопроекте;

- увеличением расходов на оплату льготного проезда к месту отдыха и обратно сотрудников в связи с фактической потребностью на общую сумму 528,6 тыс. рублей;

- приобретением специализированного инвентаря для спасателей, запчастей для СВП «Хивус-10» на общую сумму 524,1 тыс. рублей;

- увеличением расходов на начисления на выплаты по оплате труда на общую сумму 131,2 тыс. рублей в связи с увеличением предельной величины базы для начисления страховых взносов в государственные внебюджетные фонды в 2021 году;

- также в рамках законопроекта предлагается сократить отдельные расходы на содержание КУ НАО «ПСС» на общую сумму 1 208,8 тыс. рублей, что обусловлено экономией бюджетных средств, отсутствием потребности.

Законопроектом предлагается увеличить бюджетные ассигнования на мероприятия по организации поиска и спасания людей на общую сумму 1 277,3 тыс. рублей на случай проведения поисковых работ с применением воздушного судна. Расчет произведен из потребности полетов в количестве 5 часов 25 минут с учетом средней стоимости летного часа 235,8 тыс. рублей. Необходимо отметить, что исполнение по данному мероприятию по состоянию на 01.10.2021 составляет 2 585,6 тыс. рублей или 53,0 % от общего объема бюджетных ассигнований, утвержденных на 2021 год (4 880,3 тыс. рублей). На основании изложенного Счётная палата предлагает уточнить необходимость увеличения бюджетных ассигнований на мероприятия по организации поиска и спасания людей на общую сумму 1 277,3 тыс. рублей.

Законопроектом предлагается увеличить бюджетные ассигнования на расходы по обеспечению деятельности подведомственного учреждения КУ НАО «ОГПС» в сумме 802,0 тыс. рублей, в том числе:

- на аренду помещений для размещения отдельных постов КУ НАО «ОГПС», расположенных в сельских населенных пунктах округа в ноябре-декабре 2021 года на общую сумму 639,6 тыс. рублей. В настоящее время в окружном бюджете расходы утверждены на оплату арендной платы за январь-октябрь 2021 года;

¹² Проект закона № 300-пр «Об окружном бюджете на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов»

- на увеличение расходов на начисления на выплаты по оплате труда на общую сумму 162,4 тыс. рублей в связи с увеличением предельной величины базы для начисления страховых взносов в государственные внебюджетные фонды в 2021 году.

Законопроектом предлагается увеличить бюджетные ассигнования на финансовую поддержку добровольной пожарной охраны на сумму 768,9 тыс. рублей в связи с тем, что в окружном бюджете фактическая потребность учтена не в полном объеме.

Проектом закона предлагается **сократить** бюджетные ассигнования по главе 007 на общую сумму 1 069,2 тыс. рублей, в том числе:

- на мероприятия по подготовке к прохождению безаварийного половодья и пожароопасного периода на общую сумму 838,8 тыс. рублей в связи с экономией средств, утвержденных на полеты, что обусловлено отсутствием необходимости проведения мониторинга в период пожароопасного сезона;

- на мероприятия по содержанию, развитию и модернизации Комплексной системы информирования и оповещения населения НАО на сумму 149,7 тыс. рублей в связи с экономией, сложившейся в результате осуществления закупок, экономией по коммунальным услугам;

- на содержание, развитие и модернизацию системы 112 на сумму 80,7 тыс. рублей в связи с экономией, сложившейся в результате осуществления закупок.

На плановый период 2022 года предлагается увеличить бюджетные ассигнования на общую сумму 5 683,0 тыс. рублей, в том числе:

- на мероприятия по организации поиска и спасания людей на сумму 2 911,9 тыс. рублей с целью заключения контракта в декабре 2021 года для проведения поисково-спасательных работ в 2022 году;

- на содержание, развитие и модернизация системы – 112 на общую сумму 2 299,7 тыс. рублей в целях заключения контрактов в декабре 2021 года на предоставление каналов связи и техническое сопровождение программного комплекса

- на содержание, развитие и модернизация Комплексной системы информирования и оповещения населения Ненецкого автономного округа на общую сумму 357,0 тыс. рублей в целях заключения контрактов в декабре 2021 года на каналы связи и электроэнергию на 2022 год;

- на содержание, развитие и модернизация Региональной автоматизированной системы централизованного оповещения населения Ненецкого автономного округа на общую сумму 114,4 тыс. рублей в целях заключения контракта в декабре 2021 года на каналы связи на 2022 год.

Счётная палата НАО полагает, что изменения бюджетных ассигнований по главе 007 обоснованы.

Расходы по главе 009 «Департамент цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Ненецкого автономного округа» (далее – глава 009, Департамент)

Проектом закона предлагается увеличить бюджетные ассигнования по главе 009 на общую сумму 1 332,3 тыс. рублей, что составляет 0,2 % от общего объема увеличения расходной части окружного бюджета на 2021 год. Изменение расходов по Департаменту предусмотрено на текущий 2021 год.

В разрезе разделов, подразделов изменение расходной части на 2021 год Департамента представлено в таблице:

Наименование	Утверждено	Проект	(тыс. рублей)	
			Отклонение тыс. рублей	%
Департамент цифрового развития, связи и массовых коммуникаций НАО	592 839,1	594 171,4	1 332,3	0,2
Общегосударственные вопросы (Судебная система)	7 822,2	7 648,8	-173,4	-2,2
РП НАО «Информационная инфраструктура» Обеспечение на участках мировых судей формирования и функционирования необходимой информационно-технологической и телекоммуникационной инфраструктуры для организации защищённого межведомственного электронного взаимодействия, приёма исковых заявлений, направляемых в электронном виде, и организации участия в заседаниях мировых судов в режиме видео-конференц-связи	1 757,0	1 583,6	-173,4	-9,9
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность (Др. вопросы в области нац. безопасности и правоохранительной деятельности)	8 511,1	9 714,5	1 203,4	14,1
ТО АПК «Безопасный город»	4 371,1	5 574,5	1 203,4	27,5
Национальная экономика (Связь и информатика)	402 733,2	402 003,7	-729,5	-0,2
Расходы на обеспечение деятельности подведомственных КУ (КУ НАО «НИАЦ»)	76 905,4	76 325,2	-580,2	-0,8
Мероприятия в области информатизации НАО, выполняемые подведомственными КУ	120 382,6	119 539,0	-843,6	-0,7
Расходы на обеспечение деятельности подведомственных КУ (КУ НАО «МФЦ»)	105 240,3	106 334,1	1 093,8	1,0
Субсидии в целях возмещения недополученных доходов, возникающих в связи с оказанием услуг подвижной радиотелефонной связи в сельских поселениях НАО	27 769,3	27 369,8	-399,5	-1,4
Здравоохранение (Другие вопросы в области здравоохранения)	14 300,8	14 552,9	252,1	1,8
Мероприятия в сфере информатизации здравоохранения, включая развитие телемедицины, выполняемые гос. органами	14 300,8	14 552,9	252,1	1,8
Социальная политика (Охрана семьи и детства)	3,2	1,3	-1,9	-59,4
Расходы на обеспечение деятельности подведомственных КУ (КУ НАО «МФЦ»)	2,9	1,0	-1,9	-65,5
СМИ (Периодическая печать и издательства)	159 238,1	160 019,7	781,6	0,5
Субсидии БУ на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно	1 189,5	1 971,1	781,6	65,7

Проектом закона предлагается **увеличить** расходы по главе 009 на общую сумму 3 330,9 тыс. рублей, в том числе:

- на техническое обслуживание Аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» в рамках подпрограммы 1 «Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности в НАО» ГП НАО «Обеспечение общественного порядка, противодействие преступности, терроризму, экстремизму и коррупции в НАО» предусмотрено увеличение бюджетных ассигнований в сумме 1 203,4 тыс. рублей в связи с выходом из строя поворотной камеры, установленной по адресу: п. Искателей, ул. Губкина, д. 5Б, блоков питания для коммутаторов, камер видеонаблюдения, инжектора для камер;
- на содержание деятельности подведомственного КУ НАО «МФЦ» предусмотрено увеличение бюджетных ассигнований в сумме 1 093,8 тыс. рублей в связи с фактической потребностью оплаты сотрудникам льготного проезда к месту отдыха и обратно и приобретением запчастей для служебного автомобиля;
- на предоставление субсидии бюджетному учреждению (ГБУ НАО «Издательский дом НАО») на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно сотрудников предусмотрено увеличение средств в сумме 781,6 тыс. рублей, что также связано с фактической потребностью;
- на мероприятия в сфере информатизации здравоохранения, включая развитие телемедицины, выполняемые государственными органами предусмотрено увеличение бюджетных ассигнований в сумме 252,1 тыс. рублей в целях доработки лабораторной информационной системы (настройка механизма подтверждения результатов анализов на COVID-19 и шаблонов печати сертификатов о результатах ПЦР-тестирования на COVID-19).

Проектом закона предлагается **сократить** расходы по главе 009 на общую сумму 1 998,6 тыс. рублей, в том числе:

- расходы на мероприятия в области информатизации НАО, выполняемые подведомственными казенными учреждениями (КУ НАО «НИАЦ») предлагается сократить на 843,6 тыс. рублей в связи с экономией, сложившейся в результате осуществления закупок;

- расходы на содержание КУ НАО «НИАЦ» предлагается сократить на сумму 580,2 тыс. рублей в связи с не востребоваанностью средств в полном объеме, предусмотренных на оплату льготного проезда сотрудников к месту отдыха и обратно вследствие неблагоприятной эпидемиологической обстановки;

- средства субсидии в целях возмещения недополученных доходов, возникающих в связи с оказанием услуг подвижной радиотелефонной связи в сельских поселениях НАО предлагается сократить на 399,5 тыс. рублей, что обусловлено корректировкой расчетов, связанных перерасчетом расходов на электрическую энергию по фактическим тарифам 2021 года, стоимости услуг по размещению оборудования в с. Великовисочное и п. Красное без учета индекса потребительских цен, кадастровой стоимости земельных участков и изменения фактического расчета арендной платы, исходя из процентной ставки от кадастровой стоимости земельных участков и стоимости аренды канала волоконно-оптической линии связи в с. Несь, ввиду увеличения пропускной способности доступа к сети Интернет в г. Мезень;

- бюджетные ассигнования на обеспечение на участках мировых судей формирования и функционирования необходимой информационно-технологической и телекоммуникационной инфраструктуры для организации защищённого межведомственного электронного взаимодействия, приёма исковых заявлений, направляемых в электронном виде, и организации участия в заседаниях мировых судов в режиме видео-конференц-связи в рамках окружного регионального проекта «Информационная инфраструктура» (подпрограмма 1 «Реализация государственной политики в области информатизации и цифровизации НАО» ГП НАО «Информационное общество НАО») предлагается сократить на 173,4 тыс. рублей в связи с экономией, сложившейся в результате осуществления закупок.

Счётная палата НАО полагает, что изменения бюджетных ассигнований по главе 009 обоснованы.

Расходы по главе 010 «Департамент образования, культуры и спорта Ненецкого автономного округа» (далее – глава 010, Департамент образования)

По главе 010 законопроектом предусмотрено увеличение объема бюджетных ассигнований на 2021 год на 116 294,8 тыс. рублей или на 2,0 % от утвержденных расходов окружного бюджета по рассматриваемой главе.

С учетом представленных изменений объем бюджетных ассигнований по рассматриваемой главе составит 5 811 988,3 тыс. рублей или 20,9 % от общего планируемого объема расходов окружного бюджета на 2021 год.

Информация по планируемым законопроектом изменениям объемов бюджетных ассигнований на 2021 год представлена в таблице.

(в тыс. рублей)

Наименование	2021 год		
	утверждено	проект	отклонение (+/-)
ВСЕГО ПО ГЛАВЕ 010	5 695 693,5	5 811 988,3	116 294,8
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	3 043,6	2 690,3	-353,3
ОБРАЗОВАНИЕ	4 577 017,8	4 672 048,3	95 030,5
Дошкольное образование	1 207 625,8	1 223 252,0	15 626,2
Общее образование	2 498 079,6	2 568 898,9	70 819,3
Дополнительное образование детей	272 298,6	276 950,0	4 651,4
Среднее профессиональное образование	341 447,2	346 427,8	4 980,6
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	32,0	32,0	0,0

Наименование	2021 год		
	утверждено	проект	отклонение (+/-)
Молодежная политика	64 662,6	63 192,3	-1 470,3
Другие вопросы в области образования	192 872,0	193 295,3	423,3
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	833 651,5	849 855,4	16 203,9
Культура	833 651,5	849 855,4	16 203,9
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	21 857,9	22 977,1	1 119,2
Социальное обеспечение населения	35,0	1 154,2	1 119,2
Охрана семьи и детства	21 822,9	21 822,9	0,0
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	260 122,7	264 417,2	4 294,5
Массовый спорт	185 481,7	189 776,2	4 294,5
Спорт высших достижений	74 641,0	74 641,0	0,0

Законопроектом предусмотрено изменение на 2021 год объема бюджетных ассигнований по всем разделам:

1. «**Национальная экономика**» – уменьшение на 353,3 тыс. рублей или на 11,6 % от утвержденных расходов;

2. «**Образование**» – увеличение на 95 030,5 тыс. рублей или на 2,1 % от утвержденных расходов;

3. «**Культура, кинематография**» – увеличение на 16 203,9 тыс. рублей или на 1,9 % от утвержденных расходов;

4. «**Социальная политика**» – увеличение на 1 119,2 тыс. рублей или на 5,1 % от утвержденных расходов;

5. «**Физическая культура и спорт**» – увеличение на 4 294,5 тыс. рублей или на 1,7 % от утвержденных расходов.

Анализ расходов по главе 010 показал, что бюджетные ассигнования:

1. Увеличиваются на общую сумму **202 341,4 тыс. рублей**, в том числе:

– субсидия бюджетным учреждениям на возмещение затрат по коммунальным услугам на сумму **96 063,6 тыс. рублей**, необходимая потребность до конца 2021 года;

– субсидия бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) на **45 034,9 тыс. рублей**.

Согласно представленным расчетам Департаментом образования планируется увеличение объема субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) учреждений дополнительного образования путем суммирования объема субсидии, утвержденного на 2021 год и субсидии на возмещение недополученных доходов государственным организациям Ненецкого автономного округа, реализующим дополнительные общеобразовательные программы.

В нарушение пунктов 13, 33 Положения № 17-п увеличение объема субсидии планируется произвести без пересчета базового норматива затрат на оказание государственных услуг (работ).

К законопроекту представлен проект приказа о внесении изменений в приказ Департамента образования от 28.12.2020 № 106¹³ которым планируется внести изменения в показатели государственных заданий учреждений дополнительного образования тем самым изложить пункты 3.2 Раздела 2 части 1 государственных заданий в новой редакции, а не сформировать новые государственные задания, что противоречит пункту 5 Положения № 17-п.

– субсидия бюджетным учреждениям на проведение текущего и капитального ремонта на сумму **2 475,7 тыс. рублей** (поставка и монтаж структурированной кабельной сети, капитальный ремонт здания автокласса, капитальный ремонт внутренних инженерных сетей ХВС, ГВС, и ВО, благоустройство территории, обшивка с утеплением

¹³ Приказ Департамента ОК и С НАО от 28.12.2020 № 106 «Об утверждении государственных заданий государственным бюджетным учреждениям дополнительного образования Ненецкого автономного округа на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

фасадов и реконструкцией кровли здания ГБОУ НАО «СШ № 1 имени П.М. Спирихина»; замена части системы отопления в цокольном этаже здания ГБУ ДО НАО «ДЮЦ «Лидер»);

- на организацию и обеспечение вывоза обучающихся в образовательных организациях Ненецкого автономного округа и сопровождающих их лиц на **18 788,0 тыс. рублей** (организация вывоза обучающихся в декабре 2021 и январе 2022 годов ГБОУ НАО «НСШ им. А.П. Пырерки»);

- на доплату до размера районного коэффициента, установленного законодательством Ненецкого автономного округа, при осуществлении выплат ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство (кураторство) педагогическим работникам государственных образовательных организаций Ненецкого автономного округа на сумму **10 186,9 тыс. рублей** (доплата за классное руководство педагогическим работникам за счет средств окружного бюджета, в связи с разницей районного коэффициента, утвержденного федеральным законодательством 2,3 и окружным законодательством 2,6);

- на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях на сумму **10 449,0 тыс. рублей** (дополнительная потребность на доведение до окружного норматива по питанию);

- субсидия бюджетным учреждениям на приобретение основных средств в сумме **6 570,4 тыс. рублей** (приобретение основных средств ГБОУ НАО «СШ № 5» по предписанию Управления Роспотребнадзора по НАО, приобретение оборудования для проведения демонстрационного экзамена по компетенции «Графический дизайн» ГБПОУ НАО «Нарьян-Марский социально-гуманитарный колледж имени И.П. Выучейского», приобретение театральных кресел для зрительного зала ГБУК НАО «Великовисочный ЦДК» и т. д.);

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство (кураторство) педагогическим работникам государственных образовательных организаций субъектов Российской Федерации и г. Байконура, муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы среднего профессионального образования, в том числе программы профессионального обучения для лиц с ограниченными возможностями здоровья, за счёт средств резервного фонда Правительства Российской Федерации на сумму **3 054,5 тыс. рублей**;

- на материально-техническое оснащение ГКОУ НАО «Ненецкая специальная (коррекционная) школа-интернат» оборудованием и мебелью в сумме **2 094,8 тыс. рублей** (финансовая помощь в соответствии с дополнительным соглашением № 3 на 2021 год от 04.06.2021 к соглашению о сотрудничестве от 12.03.2020 № 2010166 между Администрацией НАО и ПАО «Ненецкая компания «ЛУКОЙЛ» (столы, стулья, стеллаж, тумбы, шкафы, доски, гардероб, синтезатор));

- на предоставление единовременной премиальной выплаты за стаж работы в Ненецком автономном округе на сумму **1 339,6 тыс. рублей**;

- на единовременную выплату молодым специалистам государственных образовательных организаций Ненецкого автономного округа на сумму **1 100,0 тыс. рублей** (на выплату 2 молодым специалистам по 300,0 тыс. рублей (выпускники СПО) и 1 молодому специалисту 500,0 тыс. рублей (выпускник ВУЗ);

- на расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций на сумму **699,2 тыс. рублей** (доплата до размера денежного содержания на период нахождения в отпуске по беременности и родам, предоставление трудовых отпусков находящимся в отпуске по уходу до 3-х лет, чьи должности замещены, перерасчет взносов по обязательному социальному страхованию в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 26.11.2020 № 1935 «О предельной величине базы для начисления страховых взносов на обязательное социальное страхование на случай временной

нетрудоспособности и в связи с материнством и на обязательное пенсионное страхование с 1 января 2021 года»);

- субсидия бюджетным учреждениям на обеспечение гарантий и компенсации расходов, связанных с переездом граждан, работающих в организациях, финансируемых из окружного бюджета на сумму **643,4 тыс. рублей** (единовременное пособие и оплата проезда приглашенным специалистам ГБОУ НАО «СШ п. Индига», ГБОУ НАО «СШ п. Красное», ГБОУ НАО «СШ с. Несь», ГБОУ НАО «СШ с. Оксино», ГБОУ НАО «СШ с. Тельвиска», ГБОУ НАО «СШ п. Харута», ГБОУ НАО «СШ № 1 имени П.М. Спирихина», ГБОУ НАО «СШ № 3»);

- на обеспечение антитеррористической защищённости объектов (территорий) образовательных организаций Ненецкого автономного округа на сумму **1 164,5 тыс. рублей** (потребность до конца 2021 года образовалась с вводом в эксплуатацию нового здания ГБДОУ НАО «Детский сад с. Несь» (в связи с присвоением объекту 2 категории опасности (расчет на ноябрь - декабрь), обеспечение охраны 2 объектов ГБДОУ НАО «Детский сад Ромашка» (по ул. Ленина, д. 48 А));

- на премии губернатора Ненецкого автономного округа педагогическим работникам за выдающиеся достижения в области образования на сумму **500,0 тыс. рублей** (5 номинаций по 100,0 тыс. рублей «Воспитатель дошкольной образовательной организации», «Педагог дополнительного образования», «Педагог профессионального образования», «Учитель сельской школы», «Учитель городской школы»);

- субсидия частным организациям, осуществляющим образовательную деятельность и реализующим дополнительные общеобразовательные программы на сумму **327,3 тыс. рублей** (потребность до конца 2021 года из расчета на 150 обучающихся);

- на реализацию проекта «Театр на колесах» на сумму **250,0 тыс. рублей** (благотворительное пожертвование в рамках договора пожертвования от 17.06.2021 № 21У1086 заключенного между ООО «ЛУКОЙЛ-Коми», ГКОУ НАО «Ненецкая СКШИ» и Департаментом ОК и С НАО на реализацию проекта «Театр на колесах» - сценические (театральные) костюмы, ткань);

- на премии за вклад в реализацию государственной молодежной политики в Ненецком автономном округе на сумму **240,0 тыс. рублей**;

- на государственную поддержку отрасли культуры за счёт средств резервного фонда Правительства Российской Федерации на сумму **239,1 тыс. рублей** (Соглашение о предоставлении субсидии из федерального бюджета бюджету Ненецкого автономного округа из Резервного фонда Правительства Российской Федерации на реализацию мероприятий по модернизации библиотек в части комплектования книжных фондов на 2021 год № 054-09-2021-627 (федеральный бюджет 61,98% - 148,2 тыс. рублей; окружной бюджет 38,02% - 90,9 тыс. рублей);

- субсидия бюджетным учреждениям на предоставление денежной компенсации за наём жилых помещений специалистам бюджетных учреждений на сумму **238,0 тыс. рублей** (дополнительная потребность на выплату компенсации по найму 4 работникам и членам их семей до конца 2021 года ГБОУ НАО «СШ № 1 имени П.М. Спирихина», ГБОУ НАО «СШ № 2»);

- на создание условий для патриотического воспитания детей и молодежи в учреждениях культуры и образования Ненецкого автономного округа на сумму **150,0 тыс. рублей** (приобретение атрибутики с символикой для участия в массовых патриотических мероприятиях);

- на выплаты ежемесячных стипендий обучающимся «на отлично» в государственных общеобразовательных организациях Ненецкого автономного округа на сумму **62,4 тыс. рублей**;

- на укрепление материально-технической базы ГКОУ НАО «Ненецкая специальная (коррекционная) школа-интернат» на сумму **60,0 тыс. рублей** (приобретение

и установка системы навигации за счет средств, выделенных в рамках дополнительного соглашения № 3 на 2021 год к соглашению о социально-экономическом сотрудничестве между Администрацией НАО и ПАО «Ненецкая компания «ЛУКОЙЛ»);

- на материально-техническое оснащение ГКОУ НАО «Ненецкая специальная (коррекционная) школа-интернат» на сумму **50,0 тыс. рублей** (за счет средств, выделенных в рамках дополнительного соглашения № 3 на 2021 год к соглашению о социально-экономическом сотрудничестве между Администрацией НАО и ПАО «Ненецкая компания «ЛУКОЙЛ»);

- на компенсацию расходов на оплату стоимости обучения инвалидам (детям-инвалидам), обучающимся на платной основе, по программам среднего профессионального образования на сумму **19,2 тыс. рублей** (расчет произведен в соответствии с постановлением Администрации НАО от 05.11.2019 № 288-п «Об утверждении Положения о порядке, размере и условиях предоставления инвалидам и родителям (законным представителям) детей-инвалидов компенсации расходов на оплату стоимости обучения по договору об оказании платных образовательных услуг»);

- на расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений на сумму **485,1 тыс. рублей** возникла дополнительная потребность:

- на фонд оплаты труда в связи с изменениями от 20.08.2021, внесенными в постановление Администрации НАО № 387-п от 06.12.2016 (количество окладов, предусмотренных на выплату компенсационных и стимулирующих доплат и надбавок для общеотраслевых профессий увеличено с 3 до 7)¹⁴,

- на компенсацию проезда к месту учебы и обратно сотрудникам;

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций на сумму **55,8 тыс. рублей** (увеличение с 01.09.2021 количества классных руководителей с 14 до 15 в ГКОУ НАО «Ненецкая СКШИ»).

2. Уменьшаются на общую сумму **86 046,6 тыс. рублей, в том числе:**

- на выплаты специалистам, работающим и проживающим в сельских населённых пунктах Ненецкого автономного округа на сумму **67,9 тыс. рублей**;

- субсидия 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 **353,3 тыс. рублей** (экономия возникла в связи с тем, что количество учащихся принятых на работу меньше, чем планировалось);

- на организацию отдыха и оздоровления детей, направляемых в детские оздоровительные организации по путёвкам, предоставленным федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим функции по выработке и реализации государственной политики и нормативно-правовому регулированию в сфере образования на сумму **362,8 тыс. рублей** в связи с экономией по проведенным торгам;

- субсидия бюджетным учреждениям на реализацию мероприятий по обеспечению безопасного участия детей в дорожном движении на сумму **477,6 тыс. рублей** (экономия возникла в связи с отменой выездных мероприятий на Всероссийские конкурсы по причине проведения их в онлайн формате);

- субсидия бюджетным учреждениям на проведение мероприятий, направленных на развитие региональной системы образования на сумму **717,0 тыс. рублей** (экономия образовалась, в связи с тем, что при планировании в расчете учтены все выпускники по школам, а по факту к ЕГЭ в г. Нарьян-Мар были направлены лишь учащиеся, кто планировал поступать в высшие учебные учреждения);

¹⁴ Постановление Администрации НАО от 06.12.2016 № 387-п (ред. от 20.08.2021) «О порядке формирования фондов оплаты труда работников государственных учреждений Ненецкого автономного округа».

– на организацию отдыха детей в каникулярный период в лагерях дневного пребывания на базе образовательных организаций Ненецкого автономного округа на сумму **1 175,5 тыс. рублей** (экономия возникла в связи с тем, что количество детей, посещавших лагерь было меньше, чем планировалось);

– на расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений на сумму **6 234,7 тыс. рублей** (экономия ГКОУ НАО «Ненецкая СКШИ» возникла:

- по расходам на питание в связи с тем, что организация питания в период летних площадок проводилась на базе ГБОУ НАО «НСШ им. А.П. Пырерки»,
- по текущему ремонту спального корпуса № 2 по адресу ул. Студенческая д.3,
- по компенсации расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно;

– субсидия бюджетным учреждениям на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно на сумму **31 938,3 тыс. рублей** (экономия средств возникла в связи с приобретением сотрудниками билетов по стоимости ниже утвержденных);

– на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций на сумму **55,8 тыс. рублей** (экономия возникла в связи с тем, что фактическое количество классных руководителей меньше, чем плановое);

– на обеспечение антитеррористической защищённости объектов (территорий) образовательных организаций Ненецкого автономного округа на сумму **638,8 тыс. рублей** (экономия сложилась в связи с тем, что лагерь дневного пребывания осуществлялся на базе ГБОУ НАО «СШ № 4» и охрана школы в июне не осуществлялась);

– на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях на сумму **376,7 тыс. рублей** (перемещение средств в связи с организацией питания учащихся ГКОУ «Ненецкий СКШИ» 1-4 классов в ГБОУ НАО «НСШ им. А.П. Пырерки»);

– субсидия бюджетным учреждениям на предоставление денежной компенсации за наём жилых помещений специалистам бюджетных учреждений на сумму **62,3 тыс. рублей** (экономия по причине заключения договора за наем помещения 20 сентября 2021 года);

– субсидия на возмещение недополученных доходов государственным организациям Ненецкого автономного округа, реализующим дополнительные общеобразовательные программы на сумму **43 585,9 тыс. рублей** (уменьшение бюджетных ассигнований связано с принятым решением о возврате бесплатного дополнительного образования детей).

В связи с вышеуказанными изменениями Счетная палата рекомендует привести в соответствие нормативно-правовые акты, регламентирующие предоставления субсидии на возмещение недополученных доходов государственным организациям дополнительного образования Ненецкого автономного округа¹⁵.

Счётная палата НАО полагает, что изменения бюджетных ассигнований по главе 010 обоснованы.

¹⁵ Закон НАО от 16.04.2014 № 12-ОЗ (ред. от 11.05.2021) «Об образовании в Ненецком автономном округе».

Постановление Администрации НАО от 16.12.2016 № 396-п «О частичном освобождении обучающихся в государственных организациях дополнительного образования Ненецкого автономного округа, государственных общеобразовательных организациях Ненецкого автономного округа, государственных дошкольных образовательных организациях Ненецкого автономного округа и иных государственных организациях Ненецкого автономного округа, осуществляющих обучение, реализующих дополнительные общеобразовательные программы, от платы за услуги по договору об оказании платных образовательных услуг»

Расходы по главе 012 «Аппарат Администрации Ненецкого автономного округа» (далее также – глава 012, Аппарат Администрации)

По главе 012 законопроектом предусмотрено увеличение объема бюджетных ассигнований на 3 026,5 тыс. рублей, или на 0,6% от утвержденных расходов окружного бюджета по рассматриваемой главе, в том числе:

наименование	утверждено	проект	(в тыс. рублей) отклонение	
			сумма	%
ВСЕГО ПО ГЛАВЕ 012	539 077,2	542 103,7	3 026,5	0,6
Губернатор НАО	5 623,0	5 686,6	63,6	1,1
Обеспечение деятельности депутатов Государственной Думы и их помощников в избирательных округах	13 981,6	16 102,7	2 121,1	15,2
Обеспечение деятельности сенаторов РФ и их помощников в субъектах РФ	6 990,4	6 720,0	-270,4	-3,9
Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций	264 668,1	262 493,9	-2 174,2	-0,8
Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций (курсы повышения квалификации по охране труда)	-	197,0	197,0	-
Обеспечение деятельности аттестационной и конкурсной комиссий	31,8	6,4	-25,4	-79,9
Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций (диспансеризация)	1 484,2	1 479,5	-4,7	-0,3
Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций (содержание Аппарата)	211 711,5	212 702,9	991,4	0,5
Заместители губернатора НАО	42 777,3	42 682,8	-94,5	-0,2
Руководитель органа исполнительной власти НАО (члены Администрации округа)	3 365,0	127,0	-3 238,0	-96,2
Другие общегосударственные вопросы	232 508,0	235 992,9	3 484,9	1,5
Приобретение основных средств для обеспечения деятельности органов государственной власти (экономия)	2 126,2	2 125,6	-0,6	0,0
Проведение текущего и капитального ремонта в административных зданиях, занимаемых органами государственной власти и в специализированном государственном жилищном фонде НАО	485,3	775,1	289,8	59,7
Расходы на обеспечение деятельности подведомственных казенных учреждений (уплата взносов на капремонт)	1 748,7	1 898,7	150,0	8,6
Обеспечение управления общего имущества в общежитиях, принадлежащих НАО округу на праве собственности (экономия)	1 713,0	1 705,2	-7,8	-0,5
Расходы на обеспечение деятельности подведомственных казенных учреждений	220 529,1	225 734,5	5 205,4	2,4
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	124 094,9	123 444,1	-650,8	-0,5
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	78 008,1	79 583,5	1 575,4	2,0
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	-	22,3	22,3	-
Иные бюджетные ассигнования	18 426,1	22 684,6	4 258,5	23,1
Уплата членских взносов в некоммерческие организации	3 040,0	800,0	-2 240,0	-73,7
Субвенции местным бюджетам на осуществление отдельных государственных полномочий НАО в сфере административных правонарушений	2 015,3	2 103,4	88,1	4,4
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	738,2	541,2	-197,0	-26,7
Охрана семьи и детства (КУ НАО "СМТО", отсутствие потребности)	2,2	0,7	-1,5	-68,2

Законопроектом предлагаются следующие изменения:

1. Увеличение бюджетных ассигнований по целевой статье «Губернатор НАО» на 63,6 тыс. рублей в связи с перерасчетом взносов по обязательному социальному страхованию на 18,6 тыс. рублей и компенсацией расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно в сумме 45,0 тыс. рублей.

2. Увеличение расходов на обеспечение деятельности депутатов Государственной Думы и их помощников в избирательных округах на 2 122,1 тыс. рублей в связи с увеличением на 1,5 единицы количества помощников депутата Государственной Думы, из

них ФОТ и начисления на ФОТ – 2 195,8 тыс. рублей. Уменьшение бюджетных ассигнований по фактической потребности на компенсацию расходов по оплате стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно на 74,7 тыс. рублей.

3. Уменьшение расходов на обеспечение членов Совета Федерации и их помощников в субъектах РФ на 270,4 тыс. рублей, в том числе:

- уменьшением ассигнований по расходам на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно в размере 240,0 тыс. рублей;
- уменьшение ассигнований в связи с предельными расходами на материальные затраты в размере 30,4 тыс. рублей.

4. Бюджетные ассигнования в размере 197,0 тыс. рублей с раздела «Образование» перенести в раздел «Общегосударственные вопросы» в связи с уточнением кодов бюджетной классификации по курсам повышения квалификации по охране труда.

5. Уменьшение бюджетных ассигнований на обеспечение деятельности аттестационной и конкурсной комиссии на 25,4 тыс. рублей в связи с уменьшением расходов по оплате услуг независимого эксперта.

6. Увеличение расходов на содержание государственных органов и обеспечение их функций на 991,4 тыс. рублей, в том числе:

- увеличение ассигнований на командировочные расходы губернатора, заместителей губернатора в размере 997,5 тыс. рублей;
- уменьшение бюджетных ассигнований в связи с не востребованностью средств в размере 6,1 тыс. рублей.

7. Уменьшение бюджетных ассигнований по целевой статье «Заместители губернатора НАО» на 94,5 тыс. рублей в связи с экономией на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно.

8. Уменьшение бюджетных ассигнований по целевой статье «Руководитель органа исполнительной власти НАО (члены Администрации округа)» на 3 238,0 тыс. рублей в связи с переводом должности руководителя Департамента здравоохранения, труда и социальной защиты населения НАО из государственной должности в должность государственной гражданской службы.

9. Увеличение расходов на проведение текущего и капитального ремонта в административных зданиях, занимаемых органами государственной власти и в специализированном государственном жилищном фонде НАО на 289,8 тыс. рублей, в том числе:

- замена запорной арматуры радиаторов системы отопления в ведомственном жилом помещении по ул. Международная д. 21 на сумму 13,4 тыс. рублей;
- устройство траншеи с расчисткой грунтов и ремонт наружной системы водоотведения на территории административного объекта по ул. Смидовича д. 25 на сумму 37,7 тыс. рублей;
- устранение аварии системы отопления административного объекта по ул. Смидовича д. 20 на сумму 118,4 тыс. рублей;
- ремонтные работы в кабинетах № 28, 31, 42 по ул. Смидовича д. 20 на сумму 120,3 тыс. рублей.

10. Увеличение расходов на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений на 150,0 тыс. рублей на уплату взносов на капитальный ремонт в многоквартирных домах в связи с передачей в оперативное управление учреждения ведомственных жилых помещений.

11. Уменьшение ассигнований на 650,8 тыс. рублей на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно сотрудникам КУ НАО «СМТО» и членам их семей, в связи с экономией.

12. Увеличение расходов на закупку товаров работ на 1 575,4 тыс. рублей, в том числе:

– уменьшение ассигнований на сумму 269,2 тыс. рублей в связи с экономией в результате проведения конкурсных процедур;

– увеличение ассигнований на закупку товаров работ, услуг в размер 1 844,6 тыс. рублей: в целях укомплектования ведомственных жилых помещений матрасами, телевизорами, холодильниками, стиральными машинами, микроволновыми печами, газовыми счетчиками на сумму 495,2 тыс. рублей; на приобретение накопительного электрического водонагревателя в общежитие по ул. 60 лет Октября д. 44 на сумму 17,5 тыс. рублей; на приобретение квартальных трехблочных календарей на 2022 год в целях обеспечения ими государственных гражданских служащих в количестве 350 штук в сумме 140,6 тыс. рублей; на оплату тепловой энергии по обязательствам за 2020 год в сумме 626,5 тыс. рублей; в связи с уточнением расходов на оплату тепловой энергии по административному объекту по ул. Рыбников д. 59 а также в связи с низкими температурными погодными условиями за период с января по март 2021 года в сумме 564,8 тыс. рублей;

13. Увеличение ассигнований по расходам на социальное обеспечение и иные выплаты населению на 22,3 тыс. рублей в связи с компенсацией стоимости проезда и провоза багажа к новому месту жительства.

14. Увеличение иных бюджетных ассигнований на 4 258,5 тыс. рублей, в том числе:

– увеличение ассигнований в связи с решением суда №2 - 134/2021 от 18.02.2021 о взыскании с КУ НАО «СМТО» в пользу физического лица материального ущерба в сумме 10,3 тыс. рублей, причиненного в результате затопления квартиры, находящейся ниже квартиры принадлежащей КУ НАО «СМТО», расходы по оплате государственной пошлины в размере 0,4 тыс. рублей;

– увеличение ассигнований в соответствии с постановлением Московской администрации дорожной инспекции от 17.08.2021 на сумму 300,0 тыс. рублей – административный штраф за размещение транспортного средства, принадлежащего КУ НАО «СМТО», на газоне или иной территории, занятой зелеными насаждениями;

– увеличение расходов на погашенный в 2021 году налога на имущество за 4-й квартал 2020 года в размере 1 322,6 тыс. рублей, на уплату земельного налога и налога на имущество, поступившее в оперативное управление в текущем году увеличение на 2 625,2 тыс. рублей.

15. Уменьшение ассигнований на уплату членских взносов в некоммерческие организации на 2 240,0 тыс. рублей в связи с нахождением АНО «Стратегическое партнерство «Северо-Запад»¹⁶ в стадии ликвидации с 29.03.2021. В соответствии с пунктом 2 постановления Администрации НАО от 10.06.2013 № 223-п (ред. от 19.04.2021)¹⁷ Аппарат Администрации НАО определен уполномоченным органом по уплате взносов в АНО «Стратегическое партнерство «Северо-Запад» - ежегодный добровольный денежный взнос в размере 3 000,0 тыс. рублей (750,0 тыс. рублей в квартал) и в Ассоциацию партнеров по координации использования Северного морского пути - ежегодный членский взнос в размере 50,0 тыс. рублей (до редакции от 19.04.2021 в размере 40,0 тыс. рублей).

16. Увеличение ассигнований на субвенции местным бюджетам на осуществление отдельных государственных полномочий НАО в сфере административных правонарушений на компенсацию расходов по оплате стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно в размере 88,1 тыс. рублей.

На плановый период 2022 и 2023 годов объем расходов по рассматриваемой главе уменьшается на 4 250,9 тыс. рублей и 4 160,9 тыс. рублей и составит 523 900,1 тыс. рублей

¹⁶ Автономная некоммерческая организация "Стратегическое партнерство по экономическому и социальному развитию Северо-Западного федерального округа" (далее – АНО "Стратегического партнерство "Северо-Запад").

¹⁷ Постановление Администрации НАО от 10.06.2013 № 223-п (ред. от 19.04.2021) "Об установлении расходных обязательств Ненецкого автономного округа по уплате взносов в некоммерческие организации".

и 525 873,1 тыс. рублей соответственно, что связано с переводом должности руководителя Департамента здравоохранения, труда и социальной защиты населения НАО из государственной должности в должность государственной гражданской службы,

Счетная палата НАО полагает, что увеличение объема бюджетных ассигнований, предусмотренного законопроектом по главе 012, обосновано.

Расходы по главе 016 «Избирательная комиссия Ненецкого автономного округа» (далее – глава 016)

По главе 016 законопроектом предусмотрено увеличение объема бюджетных ассигнований на 2021 год на сумму 1 099,6 тыс. рублей или 7,3% от утвержденного объема бюджетных ассигнований по данной главе.

Информация по изменению объемов ассигнований на 2021 год представлена в таблице:

(в тыс. рублей)

Наименование	Утверждено	Проект	отклонение	
			сумма	%
ИТОГО ПО ГЛАВЕ	15 041,9	16 141,5	1 099,6	7,3
Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций	15 041,9	16 141,5	1 099,6	7,3

Предлагаемые изменения обоснованы следующим:

Увеличение бюджетных ассигнований на 1 099,6 тыс. рублей по статье «Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций» обусловлено:

- увеличением бюджетных ассигнований на 1 525,9 тыс. рублей в связи с прекращением полномочий членов комиссии (выплата компенсации за неиспользованный отпуск - 237 календарных дней);
- уменьшением бюджетных ассигнований на 266,4 тыс. рублей в связи с экономией по оплате льготного проезда к месту отдыха и обратно;
- уменьшением бюджетных ассигнований на 386,2 тыс. рублей в связи с увеличением доли федерального бюджета;
- увеличением бюджетных ассигнований на 269,5 тыс. рублей ввиду необходимости приобретения 4 моноблоков;
- уменьшением бюджетных ассигнований на сумму 43,2 тыс. рублей, ввиду того, что договор на охрану кассы заключен позже планируемого периода.

На плановый период 2022 и 2023 годов изменение объемов расходов по рассматриваемой главе не предусмотрено.

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

Расходы по главе 019 «Департамент природных ресурсов, экологии и агропромышленного комплекса Ненецкого автономного округа» (далее – глава 019)

По главе 019 законопроектом предусмотрено увеличение объема бюджетных ассигнований на 2021 год на сумму 29 480,4 тыс. рублей или 3,1% от утвержденного объема бюджетных ассигнований по данной главе.

Информация по изменению объемов ассигнований на 2021 год представлена в таблице:

(в тыс. рублей)

Наименование	Утверждено	Проект	Отклонение	
			сумма	%
ИТОГО ПО ГЛАВЕ	966 383,3	995 863,7	29 480,4	3,1
Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций	78 764,3	79 099,0	334,7	0,4
Субсидии в целях возмещения части затрат на создание, реконструкцию и (или) модернизацию объектов агропромышленного комплекса	0,0	21 915,3	21 915,3	100,0
Мероприятия по проведению праздника День оленя	21 272,2	17 843,8	-3 428,4	-16,1
Субсидии производителям продукции сельского хозяйства, не являющимся сельскохозяйственными товаропроизводителями, за исключением граждан, ведущих личное подсобное хозяйство, в целях возмещения части затрат на наращивание поголовья северных оленей	1 234,50	532,5	-702,0	-56,9
Субсидии на возмещение части затрат на производство овощей закрытого грунта	2 880,00	1780	-1 100,0	-38,2
Субсидии на 1 килограмм реализованного и (или) отгруженного на собственную переработку молока	234 473,5	262 165,2	27 691,7	11,8
Субсидии на возмещение части затрат личных подсобных хозяйств на производство молока	347,9	197,9	-150,0	-43,1
Субсидии на возмещение части затрат на производство и реализацию мяса крупного рогатого скота	11 100,0	12 315,0	1 215,0	10,9
Осуществление отдельных полномочий в области водных отношений	5 044,3	3 715,8	-1 328,5	-26,3
Снижение негативного воздействия вод	11 473,3	560,0	-10 913,3	-95,1
Охрана водных объектов	300,0	78,5	-221,5	-73,8
Реализация мероприятий по осуществлению мер пожарной безопасности в лесах, тушению лесных пожаров в рамках исполнения отдельных переданных полномочий Российской Федерации в области лесных отношений	4 799,5	1 300,5	-3 499,0	-72,9
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	108 930,4	103 930,4	-5 000,0	-4,6
Субсидии на возмещение затрат по доставке для реализации населению продовольственных товаров в п. Амдерма, на островах Колгуев и Вайгач	24 382,7	29 382,7	5 000,0	20,5
Создание особо охраняемых природных территорий	2 342,0	80,0	-2 262,0	-96,6
Развитие экологического туризма	0,0	1 620,0	1 620,0	100,0
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	30 748,0	31 069,0	321,0	1,0
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	7 269,5	7 267,3	-2,2	0,0
Мероприятия по ликвидации накопленного экологического вреда на территории Ненецкого автономного округа	22 437,7	22 427,3	-10,4	0,0

Предлагаемые изменения обоснованы следующим:

1. Увеличение бюджетных ассигнований на 334,7 тыс. рублей по статье «Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций» обусловлено необходимостью выплаты компенсации за неиспользованный отпуск при увольнении с государственной службы НАО.

2. Увеличение бюджетных ассигнований на 21 915,3 тыс. рублей по статье «Субсидии в целях возмещения части затрат на создание, реконструкцию и (или) модернизацию объектов агропромышленного комплекса» обусловлено поступившими заявками от СПК «Ерв», СХПК «Ненецкая община «Канин», АО «Мясопродукты» на возмещение затрат за введенные объекты АПК (убойный пункт, модульный цех обвалки мяса, склад готовой продукции мясожирового цеха).

Предоставление субсидий на указанные цели предусмотрено статьей 1 законопроекта.

Счетная палата НАО обращает внимание, что действие Порядка предоставления субсидий на возмещение части затрат на создание, реконструкцию и (или) модернизацию объектов агропромышленного комплекса, возникающих в связи с производством сельскохозяйственной продукции животноводства¹⁸ приостановлено до 31.12.2021¹⁹.

Кроме того, наименование субсидии, указанной в Постановлении от 06.07.2018 № 168-п, не в полной мере согласуется с её наименованием, указанным в проекте закона. В проекте закона из наименования субсидии исключены слова: «, возникающих в связи с производством сельскохозяйственной продукции животноводства».

3. Уменьшение бюджетных ассигнований на 3 428,4 тыс. рублей по статье «Мероприятия по проведению праздника День оленя» обусловлено не востребованностью расходов на перевод выплат охотникам за отстрел хищников (10,5 тыс. рублей), уменьшением числа охотников, обратившихся за выплатой за отстрел хищников (640,0 тыс. рублей), в связи с экономией по призовому фонду (38,8 тыс. рублей), экономией по чествованию ветеранов (170,6 тыс. рублей), а также в связи с экономией средств по транспортным услугам по перевозке участников праздника «День оленя» (2 568,5 тыс. рублей).

4. Уменьшение бюджетных ассигнований на 702,0 тыс. рублей по статье «Субсидии производителям продукции сельского хозяйства, не являющимся сельскохозяйственными товаропроизводителями, за исключением граждан, ведущих личное подсобное хозяйство, в целях возмещения части затрат на наращивание поголовья северных оленей» обусловлено сокращением количества заявителей, обратившихся за получением субсидии.

5. Уменьшение бюджетных ассигнований на 1 100,0 тыс. рублей по статье «Субсидии на возмещение части затрат на производство овощей закрытого грунта» обусловлено уменьшением объема производства овощей ОА «Ненецкая агропромышленная компания».

6. Увеличение бюджетных ассигнований на 27 691,7 тыс. рублей по статье «Субсидии на 1 килограмм реализованного и (или) отгруженного на собственную переработку молока» обусловлено выросшим объемом производства молока и увеличенной ставкой субсидии в период с 01.05.2021 по 31.08.2021 (постановление Администрации НАО от 19.07.2021 № 187-п).

7. Уменьшение бюджетных ассигнований на 150,0 тыс. рублей по статье «Субсидии на возмещение части затрат личных подсобных хозяйств на производство молока» обусловлено отсутствием заявителей.

8. Увеличение бюджетных ассигнований на 1 215,0 тыс. рублей по статье «Субсидии на возмещение части затрат на производство и реализацию мяса крупного рогатого скота» обусловлено увеличением объемов реализации мяса крупного рогатого скота на предприятия переработки.

¹⁸ Постановление Администрации НАО от 06.07.2018 № 168-п «Об утверждении Порядка предоставления субсидий на возмещение части затрат на создание, реконструкцию и (или) модернизацию объектов агропромышленного комплекса, возникающих в связи с производством сельскохозяйственной продукции животноводства» - далее Постановление от 06.07.2018 № 168-п.

¹⁹ Постановление Администрации НАО от 06.04.2021 № 100-п «О приостановлении действия постановления Администрации Ненецкого автономного округа от 06.07.2018 № 168-п».

9. Уменьшение бюджетных ассигнований на 1 328,5 тыс. рублей по статье «Осуществление отдельных полномочий в области водных отношений» на основании уведомления Минфина РФ от 08.10.2021 №118-2021-2-015/001 (экономия по результатам конкурсных процедур).

10. Уменьшение бюджетных ассигнований на 10 913,3 тыс. рублей по статье «Снижение негативного воздействия вод» обусловлено перераспределением бюджетных ассигнований (10 890,0 тыс. рублей) с 2021 года на 2022 год в связи с изменением срока выполнения государственного контракта на разработку ПСД «Строительство берегоукрепительных сооружений в с. Несь» до 01.09.2022 года - ввиду необходимости проведения работ не предусмотренных техническим заданием (проведение историко-культурной экспертизы земельного участка, на территории которого находится объект культурного наследия). В связи с экономией средств, сложившейся в результате осуществления закупки (23,3 тыс. рублей).

11. Уменьшение бюджетных ассигнований на 221,5 тыс. рублей по статье «Охрана водных объектов» обусловлено экономией средств, сложившейся в результате осуществления закупки.

12. Уменьшение бюджетных ассигнований на 3 499,0 тыс. рублей по статье «Реализация мероприятий по осуществлению мер пожарной безопасности в лесах, тушению лесных пожаров в рамках исполнения отдельных переданных полномочий Российской Федерации в области лесных отношений» обусловлено постановлением Администрации НАО от 01.10.2021 №242-п «Об окончании пожароопасного сезона».

13. Уменьшение бюджетных ассигнований на 5 000,0 тыс. рублей по статье «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» обусловлено уменьшением объема производства хлеба.

14. Увеличение бюджетных ассигнований на 5 000,0 тыс. рублей по статье «Субсидии на возмещение затрат по доставке для реализации населению продовольственных товаров в п. Амдерма, на островах Колгуев и Вайгач» обусловлено возросшим объемом продовольственных товаров, ввозимых для реализации населению в п. Амдерма, на островах Колгуев и Вайгач.

15. Уменьшение бюджетных ассигнований на 2 262,0 тыс. рублей по статье «Создание особо охраняемых природных территорий» обусловлено переносом средств на статью «Развитие экологического туризма» в целях приведения в соответствие расходов окружного бюджета по целевому назначению заключенного государственного контракта от 30.08.2021 № 14-0184200000621000405 на выполнение полного комплекса работ по организации экологического туризма на территории памятника природы «Пым-Ва-Шор» (1 620,0 тыс. рублей); экономией средств, сложившейся в результате осуществления закупок (642,0 тыс. рублей).

16. Увеличение бюджетных ассигнований на 1 620,0 тыс. рублей по статье «Развитие экологического туризма» обусловлено приведением в соответствие расходов окружного бюджета по целевому назначению заключенного государственного контракта от 30.08.2021 № 14-0184200000621000405 на выполнение полного комплекса работ по организации экологического туризма на территории памятника природы «Пым-Ва-Шор».

17. Увеличение бюджетных ассигнований на 321,0 тыс. рублей по статье «Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами» обусловлено недостаточностью средств на компенсацию расходов по оплате льготного проезда к месту отдыха и обратно.

18. Уменьшение бюджетных ассигнований на 2,2 тыс. рублей по статье «Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» обусловлено экономией средств, сложившейся в результате осуществления закупки.

19. Уменьшение бюджетных ассигнований на 10,4 тыс. рублей по статье «Мероприятия по ликвидации накопленного экологического вреда на территории Ненецкого автономного округа» обусловлено экономией средств, сложившейся в результате осуществления закупок.

На плановый период 2022 года, как указано выше, предлагается увеличить бюджетные ассигнования на 10 890,0 тыс. рублей по статье «Снижение негативного воздействия вод», а также уменьшить бюджетные ассигнования на эту сумму по статье «Мероприятия по ликвидации накопленного экологического вреда на территории Ненецкого автономного округа», с целью балансировки расходной части в 2022 году.

На 2023 год изменение объемов расходов по рассматриваемой главе не предусмотрено.

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

Расходы по главе 020 «Департамент строительства, жилищно-коммунального хозяйства, энергетики и транспорта Ненецкого автономного округа»

По главе 020 законопроектом предусмотрено увеличение объема бюджетных ассигнований на 2021 год на сумму 855 658,0 тыс. рублей или на 3,17% от утвержденного объема бюджетных ассигнований по данной главе.

Информация по изменению объемов ассигнований на 2021 год представлена в таблице:

наименование	утверждено	проект	(тыс. рублей)	
			отклонение	
			сумма	%
ИТОГО по Главе 020	12 095 559,0	12 555 654,5	855 658,0	3,17%
Государственная программа Ненецкого автономного округа "Развитие государственного управления в Ненецком автономном округе"	15 000,0	19 936,5	4 936,5	32,9%
Подпрограмма 2 "Обеспечение деятельности органов государственной власти"	15 000,0	19 936,5	4 936,5	32,9%
<i>Закон Ненецкого автономного округа от 4 июля 2007 года № 91-оз "О воздушных перевозках и выполнении авиационных работ для обеспечения деятельности органов государственной власти Ненецкого автономного округа" (в рамках основного мероприятия "Материально-техническое и транспортное обеспечение деятельности органов государственной власти Ненецкого автономного округа")</i>	15 000,0	16 500,0	1 500,0	10%
<i>Проведение текущего и капитального ремонта в административных зданиях, занимаемых органами государственной власти и в специализированном государственном жилищном фонде Ненецкого автономного округа</i>	0,0	3 436,5	3 436,5	100%
Государственная программа Ненецкого автономного округа "Обеспечение общественного порядка, противодействие преступности, терроризму, экстремизму и коррупции в Ненецком автономном округе"	3 326,3	2 363,1	-963,2	-28,96%
Подпрограмма 2 "Повышение безопасности дорожного движения в Ненецком автономном округе"	3 326,3	2 363,1	-963,2	-28,96%
<i>Основное мероприятие "Предупреждение нарушений правил дорожного движения" (Мероприятия в сфере повышения безопасности дорожного движения, выполняемые подведомственными казёнными учреждениями)</i>	3 326,3	2 363,1	-963,2	-28,96%
Государственная программа Ненецкого автономного округа "Обеспечение доступным и комфортным жильём и коммунальными услугами граждан, проживающих в Ненецком автономном округе"	1 443 129,8	1 085 944,9	-357 225,0	-24,7%

наименование	утверждено	проект	отклонение	
			сумма	%
Отдельные мероприятия программы	58 443,0	58 643,0	200,0	0,3%
<i>Разработка документов в сфере градостроительной деятельности</i>	58 443,0	58 643,0	200,0	0,3%
Расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений	191 347,4	191 922,4	575,0	0,3%
Иные бюджетные ассигнования	105 115,8	105 690,8	575,0	0,5%
Подпрограмма 2 "Переселение граждан из жилищного фонда, признанного непригодным для проживания и/или с высоким уровнем износа"	1 037 533,3	679 573,4	-357 959,9	-34,5%
<i>Основное мероприятие "Строительство (приобретение) жилых помещений в целях переселения граждан, проживающих в жилых домах, непригодных для проживания и/или с высоким уровнем износа"</i>	541 073,7	33 752,2	-507 321,5	-55,7%
<i>Основное мероприятие "Предоставление финансовой поддержки бюджетам муниципальных образований на проведение мероприятий по сносу домов, признанных в установленном порядке ветхими или аварийными и непригодными для проживания, а также на выкуп жилых помещений собственников"</i>	14 145,9	11 389,0	-2 756,9	-19,5%
<i>Субсидии местным бюджетам на проведение мероприятий по сносу домов, признанных в установленном порядке ветхими или аварийными и непригодными для проживания</i>	13 165,2	10 408,3	-2 756,9	-20,9%
<i>Основное мероприятие "Создание в Ненецком автономном округе дополнительных условий для расселения граждан из жилых помещений, в домах, признанных аварийными"</i>	112 981,3	265 099,8	152 118,5	
<i>Субвенции местным бюджетам на осуществление отдельных государственных полномочий по предоставлению гражданам компенсационных выплат в целях создания дополнительных условий для расселения граждан из жилых помещений в домах, признанных аварийными</i>	112 981,3	265 099,8	152 118,5	
Государственная программа Ненецкого автономного округа "Развитие транспортной системы Ненецкого автономного округа"	7 691 903,3	8 288 559,9	596 656,6	7,7%
Подпрограмма 1 "Развитие сети автомобильных дорог местного значения, улично-дорожной сети и дорожных сооружений"	69 877,1	75 651,4	5 774,3	8,2%
<i>Региональный проект Ненецкого автономного округа "Региональная и местная дорожная сеть"</i> (Субсидии местным бюджетам на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности)	54 829,6	60 603,9	5 774,3	10,5%
Подпрограмма 2 "Развитие сети автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения Ненецкого автономного округа"	5 991 798,3	6 354 053,8	362 255,5	6,0%
<i>Региональный проект Ненецкого автономного округа "Региональная и местная дорожная сеть"</i>	5 991 798,3	6 354 053,8	362 255,5	6,0%
<i>Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной собственности и (или) на приобретение объектов недвижимого имущества в государственную собственность</i>	87 031,9	149 287,4	62 255,5	71,5%
<i>Финансовое обеспечение дорожной деятельности за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации</i>	800 000,0	1 100 000,0	300 000,0	37,5%
Подпрограмма 3 "Улучшение эксплуатационного состояния автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения Ненецкого автономного округа"	958 538,7	1 056 444,5	97 905,8	10,2%
<i>Региональный проект Ненецкого автономного округа "Региональная и местная дорожная сеть"</i>	184 197,1	284 197,1	100 000,0	54,3%
<i>Финансовое обеспечение дорожной деятельности за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации</i>	0,0	100 000,0	100 000,0	100%
<i>Региональный проект Ненецкого автономного округа "Общесистемные меры развития дорожного хозяйства"</i>	88 614,0	86 519,8	-2 094,2	-2,3%

наименование	утверждено	проект	отклонение	
			сумма	%
<i>Содержание автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения Ненецкого автономного округа</i>	2 094,2	0,0	-2 094,2	-100%
Подпрограмма 4 "Обеспечение доступности перевозки пассажиров и багажа воздушным, автомобильным и водным транспортом"	590 797,1	721 518,1	130 721,0	22,1%
<i>Основное мероприятие "Государственная поддержка пассажирских авиаперевозок"</i>	414 583,8	539 814,1	125 230,3	30,2%
<i>Субсидия в целях возмещения затрат по организации чартерных рейсов в летний период</i>	0,0	14 689,2	14 689,2	100%
<i>Субсидия в целях возмещения затрат по организации рейсов по маршруту Нарьян-Мар - Киров - Нарьян-Мар</i>	0,0	14 018,5	14 018,5	100%
<i>Субсидии для частичной компенсации недополученных доходов, возникающих в связи с оказанием услуг по перевозке пассажиров и багажа воздушным транспортом по регулируемым и специальным тарифам в межмуниципальном сообщении на территории Ненецкого автономного округа</i>	308 761,7	384 448,1	75 686,4	24,5
<i>Субсидии для частичной компенсации недополученных доходов, возникающих в связи с оказанием услуг по перевозке пассажиров и багажа воздушным транспортом по регулируемым и (или) специальным тарифам в межрегиональном сообщении</i>	105 822,1	126 658,3	20 836,2	19,7%
<i>Основное мероприятие "Государственная поддержка пассажирских перевозок водным транспортом"</i>	28 813,3	34 304,0	5 490,7	19,0%
<i>Субсидии для частичной компенсации недополученных доходов, возникающих в связи с оказанием услуг по пассажирским перевозкам водным транспортом на территории Ненецкого автономного округа по регулируемым и специальным тарифам</i>	28 813,3	34 304,0	5 490,7	19,0%
Государственная программа Ненецкого автономного округа "Модернизация жилищно-коммунального хозяйства Ненецкого автономного округа"	1 801 489,5	1 936 072,9	134 583,4	7,47%
Подпрограмма 1 "Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры"	61 615,4	89 225,4	27 610,0	44,8%
<i>Основное мероприятие "Подготовка объектов коммунальной инфраструктуры к работе в осенне-зимний период"</i>	61 615,4	89 225,4	27 610,0	44,8%
<i>Субсидия в целях возмещения затрат, связанных с проведением аварийно-восстановительного ремонта газотурбинного двигателя</i>	0,0	27 610,0	27 610,0	100%
Подпрограмма 2 "Обеспечение доступности коммунальных услуг"	1 425 899,6	1 566 647,0	140 747,4	9,87%
<i>Основное мероприятие "Государственная поддержка организаций жилищно-коммунального комплекса предоставляющих коммунальные ресурсы с учетом предельных индексов изменения размера платы граждан за коммунальные услуги"</i>	1 425 899,6	1 566 647,0	140 747,4	9,87%
<i>Субсидии юридическим лицам на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования цен (тарифов) на электроэнергию, реализуемую населению, потребителям, приравненным к населению, прочим потребителям на территории Ненецкого автономного округа</i>	682 804,3	700 498,8	17 694,5	2,6%
<i>Субсидии юридическим лицам на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования цен (тарифов) на тепловую энергию, теплоноситель, реализуемые населению, потребителям, приравненным к населению, на территории Ненецкого автономного округа</i>	309 789,8	362 300,9	52 511,1	16,95%
<i>Гранты в форме субсидии некоммерческим организациям на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования цен (тарифов) на тепловую энергию (мощность), поставляемую населению, потребителям, приравненным к населению, на территории Ненецкого</i>	2 975,7	3 344,1	368,4	12,4%

наименование	утверждено	проект	отклонение	
			сумма	%
автономного округа (Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям)				
Субсидии юридическим лицам на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования цен (тарифов) на горячую, холодную воду (включая подвоз холодной воды), водоотведение (включая очистку сточных вод, поступающих децентрализованно), транспортировку сточных вод для населения, потребителей, приравненных к населению, на территории Ненецкого автономного округа	116 977,0	129 202,4	12 225,4	10,4%
Субсидии юридическим лицам на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования цен (тарифов), на твёрдое топливо, реализуемое населению на территории Ненецкого автономного округа	141 564,4	171 986,4	30 422,0	21,5%
Субсидии юридическим лицам в целях возмещения недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования цен (тарифов) на услуги региональных операторов по обращению с твердыми коммунальными отходами для населения, потребителей, заключающих договоры на оказание услуг по обращению с твердыми коммунальными отходами для оказания услуг населению, на территории Ненецкого автономного округа	171 788,4	199 314,4	27 526,0	16,0%
Подпрограмма 3 "Обеспечение сохранности жилищного фонда и создание безопасных, благоприятных условий проживания граждан"	144 828,9	119 406,0	-25 422,9	-17,5%
<u>Основное мероприятие</u> "Проведение капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Ненецкого автономного округа"	140 141,1	114 718,2	-25 422,9	-18,1%
Обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов, осуществляемых за счёт средств окружного бюджета (Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям)	119 041,3	93 618,4	-25 422,9	-21,3%
Подпрограмма 4 "Развитие системы обращения с отходами, в том числе с твёрдыми коммунальными отходами на территории Ненецкого автономного округа"	25 209,7	0,0	-25 209,7	-100%
<u>Основное мероприятие</u> "Создание объектов накопления и размещения твёрдых коммунальных отходов"	25 209,7	0,0	-25 209,7	-100%
Субсидии местным бюджетам на софинансирование расходных обязательств по участию в организации деятельности по сбору (в том числе раздельному сбору), транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, захоронению твёрдых коммунальных отходов	25 209,7	0,0	-25 209,7	-100%
Отдельные мероприятия программы	0,0	16 858,6	16 858,6	100%
Субсидия в целях возмещения затрат, связанных с формированием нормативного неснижаемого и аварийного запаса дизельного топлива	0,0	16 858,6	16 858,6	100%
Государственная программа Ненецкого автономного округа "Развитие образования в Ненецком автономном округе"	797 992,0	892 607,1	94 615,1	11,8%
Подпрограмма 2 "Создание современных условий для получения общедоступного качественного образования в Ненецком автономном округе"	797 992,0	892 607,1	94 615,1	11,8%
<u>Региональный проект</u> Ненецкого автономного округа "Содействие занятости"	240 887,9	339 372,0	98 484,1	40,9%
<u>Основное мероприятие</u> "Создание объектов образовательной инфраструктуры"	8 270,0	4 401,2	-3 868,8	-46,8%
<u>Региональный проект</u> Ненецкого автономного округа "Современная школа"	545 867,2	545 867,0	-0,2	-
Государственная программа Ненецкого автономного округа "Социальная поддержка граждан"	7 108,6	1 160,6	-5 948,0	-83,7%

наименование	утверждено	проект	отклонение	
			сумма	%
в Ненецком автономном округе"				
Подпрограмма 2 "Модернизация и развитие социального обслуживания населения Ненецкого автономного округа"	7 108,6	1 160,6	-5 948,0	-83,7%
<i>Региональный проект Ненецкого автономного округа "Разработка и реализация программы системной поддержки и повышения качества жизни граждан старшего поколения"</i>	5 948,0	0,0	-5 948,0	-100%
Государственная программа Ненецкого автономного округа "Развитие физической культуры и спорта в Ненецком автономном округе"	6 600,0	0,0	-6 600,0	-100%
Подпрограмма 1 "Развитие физической культуры, массового спорта и спорта высших достижений"	6 600,0	0,0	-6 600,0	-100%
<i>Региональный проект Ненецкого автономного округа "Создание для всех категорий и групп населения условий для занятий физической культурой и спортом, массовым спортом, в том числе повышение уровня обеспеченности населения объектами спорта, а также подготовка спортивного резерва"</i>	6 600,0	0,0	-6 600,0	-100%

1. **Увеличение** бюджетных ассигнований по ГП НАО «Развитие государственного управления в Ненецком автономном округе» (подпрограмма 2 "Обеспечение деятельности органов государственной власти") на 1 500 тыс.рублей обусловлено планируемой частотой выполнения полетов в ноябре-декабре.

2. При проведении ремонта в здании по ул. Рыбников, 59 в рамках государственного контракта от 16.07.2019 № 0384200001619000076 с ООО «Капиталстрой-НАО» были выполнены дополнительные работы, за которые по решению Арбитражного суда Архангельской области с КУ НАО «ЦСЗ» взысканы средства в сумме 3 436,5 тыс.рублей.

3. **Уменьшение** бюджетных ассигнований по ГП НАО «Обеспечение общественного порядка, противодействие преступности, терроризму, экстремизму и коррупции в Ненецком автономном округе» (рассылка постановлений по делам о нарушениях правил дорожного движения, выявленных специальными техническими средствами) на 963,2 тыс.рублей обусловлено образовавшейся экономией.

4. Изменение бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий ГП НАО «Развитие транспортной системы Ненецкого автономного округа»:

- **увеличение на 100 000,0 тыс.рублей** на реализацию регионального проекта НАО «Региональная и местная дорожная сеть» в связи с дополнительным объёмом федерального финансирования (в рамках подпрограммы 3) - на проведение работ по ремонту автомобильной дороги общего пользования регионального значения Ненецкого автономного округа г. Нарьян-Мар – г. Усинск, участок 162+497 – Граница округа на участке км 177+468 до км 183+988; **увеличение на 5 774,3 тыс.рублей** на реконструкцию ул. Полярная в г. Нарьян-Маре (субсидии местным бюджетам); **увеличение на 300 000,0 тыс.рублей** на строительство автомобильной дороги Нарьян-Мар-Усинск на участке км97-км103+639 с мостом через р. Шапкина в связи с дополнительным объёмом федерального финансирования; **увеличение на 62 255,5 тыс.рублей** на реконструкцию автомобильной дороги г. Нарьян-Мар - п. Искателей (срок исполнения госконтракта 31.01.2022), одновременно предлагается снять эту же сумму с финансирования на 2022 год.

- **уменьшение** бюджетных ассигнований **на 2 094,2 тыс.рублей** на реализацию регионального проекта НАО «Общесистемные меры развития дорожного хозяйства» в связи с нарушением срока исполнения работ по государственному контракту от 18.09.20 № 0384200001620000097 (проектирование, устройство и содержание автоматического пункта весогабаритного контроля транспортных средств), одновременно предлагается

увеличить бюджетные ассигнования на эти же цели в 2022 году в том же объеме.

4.1. **увеличение** бюджетных ассигнований предусмотрено (подпрограмма 4 "Обеспечение доступности перевозки пассажиров и багажа воздушным, автомобильным и водным транспортом"):

- на новое мероприятие - субсидии в целях возмещения затрат по организации чартерных рейсов в летний период по маршруту Нарьян-Мар - Киров - Нарьян-Мар – в сумме 14 018,5 тыс.рублей;
- на предоставление субсидий для частичной компенсации недополученных доходов, возникающих в связи с оказанием услуг по перевозке пассажиров и багажа воздушным транспортом по регулируемым и специальным тарифам в межмуниципальном сообщении на территории Ненецкого автономного округа и в межрегиональном сообщении в общей сумме на 96 522,6 тыс.рублей, в связи с тем, что на 2021 год средства были предусмотрены не в полном объёме – 80,3% и 83,5% соответственно;
- на предоставление субсидий для частичной компенсации недополученных доходов, возникающих в связи с оказанием услуг по пассажирским перевозкам водным транспортом на территории НАО по регулируемым и специальным тарифам на 5 490,7 тыс.рублей в связи с тем, что на 2021 год средства были запланированы не в полном объёме.

5. Изменение бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий **ГП НАО «Обеспечение доступным и комфортным жильём и коммунальными услугами граждан, проживающих в Ненецком автономном округе»:**

- **уменьшение** бюджетных ассигнований **на 507 321,5 тыс.рублей** на реализацию основного мероприятия «Строительство (приобретение) жилых помещений в целях переселения граждан, проживающих в жилых домах, непригодных для проживания и/или с высоким уровнем износа» и увеличение средств на плановый период 2022-2023 гг. в сумме 202 946,6 тыс.рублей и 2 793,2 тыс.рублей соответственно;
- увеличение на 152 118,5 тыс.рублей на предоставление субвенций местным бюджетам на осуществление отдельных государственных полномочий по предоставлению гражданам компенсационных выплат в целях создания дополнительных условий для расселения граждан из жилых помещений в домах, признанных аварийными, в связи с обращением Администрации МО «Городской округ г.Нарьян-Мар» о дополнительном финансировании на указанные цели;
- увеличение на 200,0 тыс.рублей на оплату стоимости работ по разработке проекта изменений в Правила землепользования и застройки МО «Шоинский сельсовет».

6. Изменение бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий **ГП НАО «Модернизация жилищно-коммунального хозяйства Ненецкого автономного округа»:**

- **на новое мероприятие - 27 610,0 тыс.рублей** субсидия в виде государственной преференции на аварийно-восстановительный ремонт газотурбинного двигателя ГУП НАО «Нарьян-Марская электростанция»;
- **увеличение** бюджетных ассигнований **на 17 694,5 тыс.рублей** на субсидии юридическим лицам на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования цен (тарифов) на электроэнергию, реализуемую населению, потребителям, приравненным к населению, прочим потребителям на территории Ненецкого автономного округа, в связи с тем, что на 2021 год средства на указанные цели были предусмотрены не в полном объёме;
- **увеличение** бюджетных ассигнований **на 52 511,1 тыс.рублей** на субсидии юридическим лицам на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования цен (тарифов) на тепловую энергию, теплоноситель, реализуемые населению, потребителям, приравненным к населению, на территории Ненецкого автономного округа, на 2021 год средства на указанные цели были

предусмотрены не в полном объёме;

- **увеличение** бюджетных ассигнований **на 368,4 тыс.рублей** на предоставление грантов в форме субсидии на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования цен (тарифов) на тепловую энергию (мощность), поставляемую населению, потребителям, приравненным к населению, на территории НАО;

- **увеличение** бюджетных ассигнований **на 12 225,4 тыс.рублей** на субсидии юридическим лицам на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования цен (тарифов) на горячую, холодную воду (включая подвоз холодной воды), водоотведение (включая очистку сточных вод, поступающих децентрализованно), транспортировку сточных вод для населения, потребителей, приравненных к населению, на территории НАО;

- **увеличение** бюджетных ассигнований **на 30 422,0 тыс.рублей** на субсидии юридическим лицам на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования цен (тарифов), на твёрдое топливо, реализуемое населению на территории НАО;

- **увеличение** бюджетных ассигнований **на 27 526,0 тыс.рублей** на субсидии юридическим лицам в целях возмещения недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования цен (тарифов) на услуги региональных операторов по обращению с твердыми коммунальными отходами для населения, потребителей, заключающих договоры на оказание услуг по обращению с твердыми коммунальными отходами для оказания услуг населению, на территории НАО;

- **уменьшить на 25 422,9 тыс.рублей** бюджетные ассигнования в целях приведения в соответствие объемов финансирования по капремонту МКД с краткосрочным планом; одновременно предлагается увеличить расходы на эти же цели на 2022 год на 14 032,0 тыс.рублей;

- **уменьшить на 25 209,7 тыс.рублей** на субсидии местным бюджетам на софинансирование расходных обязательств по участию в организации деятельности по сбору (в том числе раздельному сбору), транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, захоронению твёрдых коммунальных отходов по причине отсутствия заявок на участие в электронном аукционе;

- **на новое мероприятие - 16 858,6 тыс.рублей** на субсидии в целях возмещения затрат, связанных с формированием нормативного неснижаемого и аварийного запаса дизельного топлива, с целью получения паспорта готовности к осенне-зимнему периоду ГУП НАО Нарьян-Марской электростанции.

7. Изменение бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий **ГП НАО «Развитие образования в Ненецком автономном округе»:**

- **увеличение на 98 484,1 тыс.рублей** на строительство ясли-сада № 2 в г. Нарьян-Маре в рамках регионального проекта НАО «Содействие занятости», в связи с необходимостью оплаты за выполненные работы по объекту в 2021 году. Одновременно предлагается уменьшить ассигнования на эту же сумму в 2022 году.

- **уменьшение** бюджетных ассигнований по основному мероприятию «Создание объектов образовательной инфраструктуры» **на 3 868,8 тыс.рублей:** по объекту «Школа на 150 мест в п. Индига» предусматривается 4 401,2 тыс. рублей на оплату дополнительных работ по решению Арбитражного суда Архангельской области от 24.08.2021; по объекту «Школа - сад в п. Харута» уменьшаются бюджетные ассигнования на 8 270,0 тыс.рублей в связи со значительным отставанием подрядчика от графика производства работ по причине затянувшихся сроков прохождения государственной экспертизы проектной документации по объекту. На 2022 год предлагается предусмотреть бюджетные ассигнования в том же объеме.

8. Изменение бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий **ГП НАО**

«Социальная поддержка граждан в Ненецком автономном округе»:

- **уменьшение на 5 948,0 тыс.рублей** – полностью исключается финансирования по региональному проекту НАО «Разработка и реализация программы системной поддержки и повышения качества жизни граждан старшего поколения», в связи со значительным отставанием от графика производства работ и поступившей информации от подрядчика об отсутствии возможности выполнения обязательств, государственный контракт расторгнут 10.09.2021 (дом-интернат для престарелых).

9. Изменение бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий **ГП НАО «Развитие физической культуры и спорта в Ненецком автономном округе»:**

- **уменьшение на 6 600,0 тыс.рублей** на разработку проектной документации и строительство объекта «Физкультурно-оздоровительный комплекс в п. Искателей», в связи с тем, что срок завершения проектных работ запланирован на I квартал 2022 года. Соответственно предлагается увеличить бюджетные ассигнования на эти же цели в 2022 году в сумме 6 599,0 тыс. рублей.

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

Расходы по главе 026 «Департамент внутреннего контроля и надзора Ненецкого автономного округа» (далее – глава 026)

По главе 026 законопроектом не предусмотрено изменение объема бюджетных ассигнований на 2021 год. Законопроектом предусматривается внутреннее перераспределение бюджетных ассигнований.

Информация по перераспределению бюджетных ассигнований на 2021 год представлена в таблице:

Наименование	Утверждено	Проект	(в тыс. рублей)	
			Отклонение сумма	%
ИТОГО ПО ГЛАВЕ	183 013,1	183 013,1	0,0	0,0
<i>Департамент внутреннего контроля и надзора НАО</i>				
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	88 289,2	88 136,6	-152,6	-0,2
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	0,0	76,2	76,2	100,0
<i>КУ НАО «Станция по борьбе с болезнями животных»</i>				
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	65 516,0	65 666,1	150,1	0,2
Иные бюджетные ассигнования	2 319,8	2 169,7	-150,1	-6,5
Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций	7 902,7	7 979,1	76,4	1,0

Предлагаемые изменения обоснованы следующим:

1. Уменьшение бюджетных ассигнований на 152,2 тыс. рублей по статье «Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами» обусловлено экономией по оплате льготного проезда к месту отдыха и обратно.

2. Увеличение бюджетных ассигнований на 76,2 тыс. рублей по статье «Социальное обеспечение и иные выплаты населению» обусловлено компенсацией расходов, связанных с выездом граждан на постоянное место жительства из Ненецкого автономного округа.

3. Увеличение бюджетных ассигнований на 150,1 тыс. рублей по статье «Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами» обусловлено возмещением расходов за прохождение медосмотра вновь принятым сотрудникам (11,0 тыс. рублей), дополнительной потребностью в командировочных расходах (проживание) (15,0 тыс. рублей), необходимостью компенсации расходов за проезд и провоз багажа к месту использования отпуска и обратно (124,1 тыс. рублей).

4. Уменьшение бюджетных ассигнований на 150,1 тыс. рублей по статье «Иные бюджетные ассигнования» обусловлено экономией средств в связи с уменьшением земельного налога и налога на имущество.

5. Увеличение бюджетных ассигнований на 76,4 тыс. рублей по статье «Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций» обусловлено недостаточностью бюджетных ассигнований для выплаты сотруднику компенсации за проезд и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно (12,6 тыс. рублей), недостаточностью бюджетных ассигнований в связи с изменением предельной базы по страховым взносам.

Кроме того, по статье «Расходы на обеспечение деятельности подведомственных казенных учреждений» по итогам проведения аукционов образовалась экономия средств в сумме 84,5 тыс. рублей, которую предлагается направить (в рамках указанной статьи) на приобретение лекарственных препаратов (18,8 тыс. рублей), принтеров (18,0 тыс. рублей) и кормов для содержания безнадзорных животных (47,7 тыс. рублей).

На плановый период 2021 и 2022 годов изменение объемов расходов по рассматриваемой главе не предусмотрено.

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

Расходы по главе 027 «Департамент здравоохранения, труда и социальной защиты населения Ненецкого автономного округа» (далее – глава 027)

По главе 027 законопроектом в целом предусмотрено увеличение объема бюджетных ассигнований на 2021 год на сумму 226 434,3 тыс. рублей или на 4,2 % от утвержденных расходов окружного бюджета по рассматриваемой главе.

С учетом представленных изменений объем бюджетных ассигнований по рассматриваемой главе составит 5 576 485,8 тыс. рублей или 20,1 % от общего планируемого объема расходов окружного бюджета на 2021 год.

Информация по планируемым законопроектом изменениям объемов бюджетных ассигнований на 2021 год в разрезе разделов и подразделов бюджетной классификации представлена в таблице.

(в тыс. рублей)

наименование	утверждено	проект	отклонение	
			сумма	%
ВСЕГО ПО ГЛАВЕ 027	5 350 051,5	5 576 485,8	226 434,3	4,2%
Общегосударственные вопросы	586,8	586,8	0,0	-
Другие общегосударственные вопросы	586,8	586,8	0,0	-
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	238,0	254,8	16,8	7,1%
Миграционная политика	180,0	180,0	0,0	-
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	58,0	74,8	16,8	29,0%
Национальная экономика	65 764,6	65 222,7	-541,9	-0,8%

наименование	утверждено	проект	отклонение	
			сумма	%
Общэкономические вопросы	65 764,6	65 222,7	-541,9	-0,8%
Образование	89 302,7	78 187,5	-11 115,2	-12,4%
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	5 397,0	5 337,3	-59,7	-1,1%
Молодежная политика	83 905,7	72 850,2	-11 055,5	-13,2%
Здравоохранение	1 661 957,6	1 784 199,8	122 242,2	7,4%
Стационарная медицинская помощь	414 778,9	419 987,8	5 208,9	1,3%
Амбулаторная помощь	510 772,2	544 764,5	33 992,3	6,7%
Скорая медицинская помощь	301 047,7	301 623,8	576,1	0,2%
Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов	14 388,9	14 388,9	0,0	-
Другие вопросы в области здравоохранения	420 969,9	503 434,8	82 464,9	19,6%
Социальная политика	3 532 201,8	3 648 034,2	115 832,4	3,3%
Пенсионное обеспечение	216 766,9	216 301,9	-465,0	-0,2%
Социальное обслуживание населения	460 408,5	460 283,3	-125,2	0,0%
Социальное обеспечение населения	1 889 833,6	1 904 242,2	14 408,6	0,8%
Охрана семьи и детства	938 754,0	1 040 498,6	101 744,6	10,8%
Другие вопросы в области социальной политики	26 438,8	26 708,2	269,4	1,0%

Законопроектом предусмотрено изменение на 2021 год объёма бюджетных ассигнований по следующим разделам (подразделам):

1. «**Национальная безопасность и правоохранительная деятельность**» - увеличение на 16,8 тыс. рублей или на 7,1 % от утвержденных расходов;

2. «**Национальная экономика**» - уменьшение на 541,9 тыс. рублей или на 0,8 % от утвержденных расходов;

3. «**Образование**» - уменьшение на 11 115,2 тыс. рублей или на 12,4 % от утвержденных расходов;

4. «**Здравоохранение**» - увеличение на 122 242,2 тыс. рублей или на 7,4 % от утвержденных расходов;

5. «**Социальная политика**» - увеличение на 115 832,4 тыс. рублей или на 3,3 % от утвержденных расходов.

Как указано выше, по главе 027 законопроектом в 2021 году планируется **увеличение** бюджетных ассигнований **на общую сумму 226 434,3 тыс. рублей**, в том числе в разрезе Департамента здравоохранения, труда и социальной защиты населения Ненецкого автономного округа и учреждений:

1. по Департаменту здравоохранения, труда и социальной защиты населения Ненецкого автономного округа **увеличение** на сумму на **16 471,9 тыс. рублей, в том числе:**

уменьшение на сумму на **408,0 тыс. рублей** на субвенции местным бюджетам на осуществление государственного полномочия Ненецкого автономного округа по предоставлению единовременной выплаты пенсионерам на капитальный ремонт находящегося в их собственности жилого помещения в связи с отказом граждан по МО «Пешский сельсовет».

увеличение на общую сумму **16 879,9 тыс. рублей:**

– на сумму **9 114,0 тыс. рублей** на дополнительное финансовое обеспечение оказания медицинской помощи лицам, застрахованным по обязательному медицинскому страхованию, в том числе с заболеванием и (или) подозрением на заболевание новой коронавирусной инфекцией (COVID-19), в рамках реализации территориальных программ обязательного медицинского страхования за счёт средств резервного фонда Правительства Российской Федерации (распоряжение ДФиЭ НАО от 26.08.2021 № 241);

– на сумму **2 500,0 тыс. рублей** на единовременные компенсационные выплаты медицинским работникам (врачам, фельдшерам) прибывшим или переехавшим на работу в

медицинскую организацию государственной системы здравоохранения Ненецкого автономного округа (привлечение медицинских работников 3 врача и 2 фельдшера);

– на сумму **2 871,1 тыс. рублей** на расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций, в том числе:

✓ +1 820,9 тыс. рублей на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда руководителя Департамента здравоохранения в связи с переводом с 22.06.2021 должности руководителя Департамента из государственной должности в должность государственной гражданской службы (до 22.06.2021 предусмотрена по главе 012 «Аппарат Администрации Ненецкого автономного округа»);

✓ +750,0 тыс. рублей на оплату исполнительских сборов в количестве 15 штук по постановлениям Управления Федеральной службы судебных приставов по Архангельской области и Ненецкому автономному округу (о предоставлении жилых помещений специализированного жилищного фонда лицам из числа детей-сирот и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, по договору найма);

✓ +300,2 тыс. рублей на доплаты до размера денежного содержания на период нахождения в отпуске по беременности и родам, а также на выплаты денежного содержания на период трудового отпуска, предоставляемого в период нахождения в отпуске по уходу за ребенком до 3 лет.

– на сумму **1 784,8 тыс. рублей** на финансовое обеспечение проведения углублённой диспансеризации застрахованных по обязательному медицинскому страхованию лиц, перенёсших новую коронавирусную инфекцию (COVID-19), в рамках реализации территориальной программы обязательного медицинского страхования за счёт средств резервного фонда Правительства Российской Федерации (распоряжение ДФиЭ НАО от 19.07.2021 № 211);

– на сумму **400,0 тыс. рублей** на субвенции местным бюджетам на осуществление государственного полномочия Ненецкого автономного округа по предоставлению единовременной выплаты пенсионерам на капитальный ремонт находящегося в их собственности жилого помещения (заявительный характер +2 заявления: МО «Канинский сельсовет» и МО «Великовисочный сельсовет»);

– на сумму **210,0 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 (заявительный характер +7 заявок).

2. по КУ НАО «Финансово-расчетный центр» увеличение на сумму на 24 978,5 тыс. рублей, в том числе:

уменьшение на общую сумму **2 040,0 тыс. рублей** на бесплатное получение средств первой медицинской помощи (медицинские аптечки) оленеводами и чумработницами на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 29.09.2021 № 259.

увеличение на общую сумму **27 018,5 тыс. рублей, в том числе:**

– на сумму **11 489,7 тыс. рублей** на реализацию закона Ненецкого автономного округа от 4 июля 2007 года № 100-оз «О дополнительных мерах социальной поддержки отдельных категорий граждан Российской Федерации, проживающих на территории Ненецкого автономного округа, по обеспечению лекарственными препаратами и изделиями медицинского назначения» в связи с новым поступлением незапланированных заявок от медицинских организаций НАО на лекарственные препараты для лечения пациентов с дорогостоящей терапией. Заявка на лекарства 9 наименований в количестве 72 упаковок, средняя стоимость упаковки 159 578 рублей;

– на сумму **10 564,9 тыс. рублей** на социальную помощь на компенсацию проезда для лечения, консультаций и медицинской реабилитации в окружные и другие лечебные

учреждения здравоохранения в пределах Российской Федерации в связи с ростом количества заявлений жителей НАО на компенсацию проезда в медицинские учреждения, расположенные на территории НАО и за его пределами;

- на общую сумму **2 040,0 тыс. рублей** на реализацию мер по предотвращению распространения новой коронавирусной инфекции COVID-19 на территории Ненецкого автономного округа на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 29.09.2021 № 259;

- на сумму **1 722,8 тыс. рублей** на финансовое обеспечение мероприятий по приобретению лекарственных препаратов для лечения пациентов с новой коронавирусной инфекцией (COVID-19), получающих медицинскую помощь в амбулаторных условиях, за счёт средств резервного фонда Правительства Российской Федерации;

- на сумму **1 201,1 тыс. рублей** 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 (федеральные средства).

3. по ГКУ НАО «Отделение социальной защиты населения» **увеличение на сумму 93 316,5 тыс. рублей, в том числе:**

уменьшение на общую сумму 61 980,8 тыс. рублей, в том числе:

- на общую сумму **11 534,8 тыс. рублей** на предоставление ежемесячного пособия на ребёнка в связи с перерегистрацией граждан и уменьшением контингента;

- на общую сумму **7 862,0 тыс. рублей** на меры социальной поддержки жителей Ненецкого автономного округа при кредитовании или заимствовании на приобретение (строительство) жилья в связи с уменьшением контингента по причине закрытия кредитования и в связи с уменьшением суммы начисленных процентов по кредитам;

- на общую сумму **6 151,4 тыс. рублей** на социальную поддержку многодетных семей в виде ежемесячной компенсационной социальной выплаты семьям, имеющим на воспитании трёх и более детей на основании распоряжений ДФиЭ НАО от 24.06.2021 № 177, от 24.09.2021 № 258;

- на общую сумму **4 631,6 тыс. рублей** на реализацию закона Ненецкого автономного округа от 22 марта 2011 года № 10-оз «О ежемесячной компенсационной социальной выплате родителю или иному законному представителю, совместно проживающему и фактически воспитывающему ребёнка на дому» в связи с уменьшением контингента;

- на общую сумму **3 496,4 тыс. рублей** на предоставление дополнительных мер социальной поддержки приёмным семьям на основании распоряжений ДФиЭ НАО от 24.06.2021 № 177, от 09.09.2021 № 250;

- на общую сумму **3 047,9 тыс. рублей** на ежемесячные компенсационные выплаты лицам, родившимся в 1932 - 1945 годах в связи с уменьшением контингента на 67 получателей (план 1174 чел., прогноз до конца года 1 107 чел.);

- на сумму **2 266,1 тыс. рублей** на предоставление бесплатных путёвок детям, нуждающимся по медицинским показаниям в санаторно-курортном лечении в санаторно-курортных организациях, расположенных на территории Российской Федерации, совместно с одним из родителей либо с одним из лиц, заменяющих им родителей, или близким родственником в связи с отказами граждан (-32 путевки);

- на общую сумму **2 075,3 тыс. рублей** на предоставление ежемесячной денежной выплаты в размере прожиточного минимума для детей, назначаемой в случае рождения третьего ребёнка или последующих детей в связи с уменьшением количества получателей в течение года (план 494 чел., среднее количество получателей 457 чел.);

- на сумму **2 000,0 тыс. рублей** на вознаграждение за труд приёмных родителей на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 24.06.2021 № 177;

- на общую сумму **1 956,0 тыс. рублей** на государственную социальную помощь малоимущим семьям, малоимущим одиноко проживающим гражданам, иным категориям граждан, предусмотренные Федеральным законом «О государственной социальной помощи» на основании распоряжений ДФиЭ НАО от 24.06.2021 №177, от 09.09.2021 № 250;

- на сумму **1 955,0 тыс. рублей** на организацию отдыха и оздоровления детей из семей, находящихся в трудной жизненной ситуации, в детских оздоровительных лагерях, расположенных на территории Российской Федерации на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 09.09.2021 № 250;

- на сумму **1 500,0 тыс. рублей** на расходы окружного бюджета по предоставлению 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» на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 09.09.2021 № 250;

- на общую сумму **1 315,0 тыс. рублей** на дополнительное ежемесячное материальное обеспечение лиц, имеющих особые заслуги перед Ненецким автономным округом в связи с уменьшением контингента на 19 чел. (план 164 чел., факт 145 чел.);

- на общую сумму **1 170,6 тыс. рублей** на организацию отдыха и оздоровление детей, нуждающихся по медицинским показаниям в санаторно-курортном лечении в санаторно-курортных организациях, расположенных на территории Российской Федерации, в составе организованной группы в связи с уменьшением средней стоимости путевки и уменьшением контингента;

- на сумму **1 000,0 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 на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 24.06.2021 № 177;

- на сумму **1 000,0 тыс. рублей** на ежемесячные денежные выплаты на содержание детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся под опекой (попечительством) и в приёмных семьях на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 24.06.2021 № 177;

- на сумму **1 000,0 тыс. рублей** ежемесячное денежное пособие детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, находящимся под опекой или попечительством, либо переданным в приёмные семьи на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 24.06.2021 № 177;

- на сумму **1 000,0 тыс. рублей** на ежемесячные денежные компенсации за наём жилых помещений лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, подлежащих обеспечению специализированными жилыми помещениями на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 24.06.2021 № 177;

- на сумму **700,0 тыс. рублей** на ежемесячное денежное пособие детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, переданным на усыновление в семьи граждан на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 24.06.2021 № 177;

- на сумму **688,8 тыс. рублей** на предоставление бесплатных путёвок для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 09.09.2021 № 250;

- на сумму **562,3 тыс. рублей** на ежемесячные компенсационные выплаты лицам, проработавшим в тылу на неоккупированных территориях не менее шести месяцев в период с 22 июня 1941 года по 9 мая 1945 в связи с уменьшением контингента на 23 чел. (план 120 чел., факт 97 чел.);

- на сумму **512,1 тыс. рублей** на ежемесячные социальные выплаты оленеводам, чумработницам на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 24.06.2021 № 177;

- на сумму **510,0 тыс. рублей** на компенсацию расходов по приобретению путёвок для детей, нуждающихся по медицинским показаниям в санаторно-курортном лечении, совместно с одним из родителей либо с одним из лиц, заменяющих им родителей, или близким родственником;

- на сумму **510,0 тыс. рублей** на компенсацию опекуну (попечителю), приёмному родителю или патронатному воспитателю, детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, или лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, расходов по приобретению путёвок;

- на общую сумму **502,7 тыс. рублей** на оплату стоимости проезда ребёнка и его родителя либо лица, его заменяющего, либо близкого родственника к месту нахождения санаторно-курортной организации и обратно по санаторно-курортным путёвкам;

- на сумму **500,0 тыс. рублей** на ежемесячные компенсационные денежные выплаты лицам, имеющим звание «Ветеран труда» или звание «Ветеран труда Ненецкого автономного округа», и лицам, приравненным к ним на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 24.06.2021 № 177;

- на сумму **500,0 тыс. рублей** на ежемесячное денежное пособие ребёнку-инвалиду, ребёнку в возрасте старше семи лет, а также детям, являющимся братьями и (или) сёстрами, переданным на усыновление в семьи граждан на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 24.06.2021 № 177;

- на сумму **466,8 тыс. рублей** на социальные выплаты в рамках закона Ненецкого автономного округа от 21 марта 2012 года № 17-оз «О внесении изменений в закон Ненецкого автономного округа «О развитии ипотечного жилищного кредитования в Ненецком автономном округе» на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 09.09.2021 № 250;

- на сумму **389,0 тыс. рублей** на организацию сопровождения групп детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, в детских оздоровительных лагерях, расположенных на территории Российской Федерации на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 09.09.2021 № 250;

- на сумму **336,2 тыс. рублей** на материнский (семейный) капитал в соответствии с законом Ненецкого автономного округа от 1 июля 2011 года № 36-оз «О дополнительных мерах государственной поддержки семей, имеющих детей» на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 24.06.2021 № 177;

- на общую сумму **313,0 тыс. рублей** на выплату государственных пособий лицам, не подлежащим обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и лицам, уволенным в связи с ликвидацией организаций (прекращением деятельности, полномочий физическими лицами) на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 05.07.2021 № 267;

- на общую сумму **283,3 тыс. рублей** на ежемесячные денежные выплаты гражданам - бывшим работникам Нарьян-Марского городского рыболовецкого кооператива и объединения общественного питания Ненецкого окружного рыболовецкого потребительского союза в связи с уменьшением контингента на 4 получателя (план 96 человек, прогноз до конца года 92 человека);

- на общую сумму **159,0 тыс. рублей** на статью расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений в связи с отменой запланированных командировок;

- на общую сумму **76,5 тыс. рублей** на участие представителей Ненецкого автономного округа в выездных мероприятиях патриотической направленности в связи с отсутствием заявлений (план 2 человека, факт 0 человек);

- на сумму **9,0 тыс. рублей** на ежегодные денежные выплаты участникам и инвалидам Великой Отечественной войны на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 24.06.2021 № 177.

увеличение на общую сумму **155 297,3 тыс. рублей**, в том числе:

- на осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трёх до семи лет включительно на общую сумму **108 295,4 тыс. рублей**, в том числе 67 143,1 тыс. рублей средства федерального бюджета на основании распоряжений ДФиЭ НАО от 24.06.2021 №177, от 09.09.2021 № 250;
- на осуществление ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребёнка на сумму **24 714,7 тыс. рублей** за счет средств федерального бюджета на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 01.10.2021 № 263;
- на единовременную социальную помощь гражданам, в связи с гибелью (смертью) членов семьи на общую сумму **7 758,7 тыс. рублей** в связи с поступившими документами на компенсацию;
- на материнский (семейный) капитал в соответствии с законом Ненецкого автономного округа от 1 июля 2011 года № 36-оз «О дополнительных мерах государственной поддержки семей, имеющих детей» на сумму **6 115,1 тыс. рублей** в связи с увеличением количества распоряжений на оплату товаров длительного пользования, приобретения транспортных средств, обучения ребенка и пр.;
- на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан на сумму **3 178,3 тыс. рублей** на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 26.08.2021 № 242;
- на социальную помощь неработающим гражданам старшего поколения на компенсацию расходов на зубопротезирование на сумму **1 419,1 тыс. рублей** в связи с увеличением контингента на 158 человек (план 245 чел./факт 403 чел.);
- на ежемесячные компенсационные социальные выплаты 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 на сумму **860,0 тыс. рублей** в связи с увеличением количества получателей на 8 человек (план 190 человек/факт 198 человек);
- на оплату многодетным семьям в размере 40 процентов (50 процентов - в случае, если семья имеет на содержании и воспитании не менее пяти детей в возрасте до 18 лет) стоимости коммунальных услуг на сумму **667,2 тыс. рублей** в связи с увеличением среднего расхода на оплату занимаемой площади жилых помещений и стоимости коммунальных услуг;
- на расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений на сумму **379,7 тыс. рублей** на приобретение основных средств для организации рабочих мест в связи планируемым введением с 1 января 2022 года дополнительных 3 шт.ед.;
- на социальные выплаты в рамках закона Ненецкого автономного округа от 21 марта 2012 года № 17-оз «О внесении изменений в закон Ненецкого автономного округа «О развитии ипотечного жилищного кредитования в Ненецком автономном округе» на сумму **300,0 тыс. рублей** в связи с поступлением документов от 1 гражданина на предоставление единовременной социальной выплаты для погашения части ипотечного кредита при рождении ребенка;
- на социальную поддержку многодетных семей в виде компенсационной социальной выплаты в связи с рождением четвёртого ребёнка и каждого из последующих детей на компенсацию расходов на приобретение предметов первой необходимости на сумму **261,7 тыс. рублей** в связи с увеличением контингента на 8 получателей (план 40 чел., факт 48 чел.);
- на предоставление единовременной компенсации части стоимости приобретённого самостоятельно технического средства реабилитации (в том числе протезного изделия) в рамках предоставленной частью 6 статьи 11 Федерального закона от 24 ноября 1995 года № 181-ФЗ «О социальной защите инвалидов Российской Федерации» меры социальной поддержки на общую сумму **232,2 тыс. рублей** в связи с поступившими документами на компенсацию;

- на социальные выплаты жителям сельской местности на компенсацию части затрат по газификации индивидуальных жилых домов на сумму **202,2 тыс. рублей** в связи с поступившими документами от 2 граждан;

- на предоставление материальной и иной помощи для погребения на сумму **188,9 тыс. рублей** в связи с поступившими документами;

- на денежную компенсацию за наём жилого помещения лицам, нуждающимся в оказании специализированной медицинской помощи методом гемодиализа на сумму **181,6 тыс. рублей** в связи с увеличением контингента (+1 чел., план 9 человек, факт 10 человек);

- на социальную поддержку инвалидов, получающих социальную пенсию по инвалидности на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда к месту отдыха и обратно в соответствии с законом Ненецкого автономного округа от 25 ноября 2010 года № 86-оз «О дополнительных мерах социальной поддержки инвалидов, получающих социальную пенсию по инвалидности» на сумму **145,1 тыс. рублей** в связи с поступлением заявлений на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда к месту отдыха и обратно;

- на оплату занимаемой общей площади жилых помещений и стоимости коммунальных услуг участникам боевых действий на сумму **136,3 тыс. рублей** в связи с увеличением среднего расхода на оплату занимаемой площади жилых помещений и стоимости коммунальных услуг;

- на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награждённым нагрудным знаком «Почётный донор России» на сумму **82,1 тыс. рублей** на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 27.08.2021 № 243;

- на ежемесячные компенсационные денежные выплаты ветеранам и инвалидам боевых действий на сумму **70,0 тыс. рублей** в связи с увеличением контингента на 2 получателя (план 6 чел., факт 8 чел.);

- на предоставление бесплатной подписки на общественно-политическую газету Ненецкого автономного округа «Няръяна вындер» на сумму **63,0 тыс. рублей** в связи с необходимостью оплаты за подписку газеты за 1 полугодие 2022 года;

- на оплату занимаемой общей площади жилых помещений и стоимости коммунальных услуг реабилитированным лицам на сумму **29,2 тыс. рублей** в связи с увеличением среднего расхода на оплату занимаемой площади жилых помещений и стоимости коммунальных услуг;

- на выплату вознаграждения за добровольную сдачу незаконно хранящегося оружия, боеприпасов, взрывчатых веществ и взрывных устройств на сумму **16,8 тыс. рублей** в связи с увеличением контингента и увеличением количества сдаваемых патронов на 592 шт. (план 320 шт., факт 912 шт.).

**4. по ГБУ СОН НАО «Комплексный центр социального обслуживания»
уменьшение на сумму на **3 679,6 тыс. рублей, в том числе:****

уменьшение на общую сумму 4 500,0 тыс. рублей:

- на новогодние подарки детям на сумму **1 584,0 тыс. рублей** в связи с экономией по итогам закупочных процедур. Поставка новогодних подарков для детей в количестве 7300 штук (613,7 рублей за подарок), согласно контракту, планируется не позднее 10 декабря 2021 года;

- на субсидии бюджетным учреждениям на проведение текущего и капитального ремонта на сумму **1 301,1 тыс. рублей** в связи с экономией по результатам заключения контракта на ремонт кровли здания ГБУ СОН НАО «КЦСО» по адресу ул. Рабочая, д. 17А;

- на чествование в дни воинской славы участников Великой Отечественной войны, вдов погибших на сумму **1 230,2 тыс. рублей** в связи с отменой праздничных мероприятий (организация торжественного вечера) из-за увеличения риска заражения коронавирусной инфекцией COVID-19 и соблюдения карантинного режима;

- на обеспечение комплектом «Подарок первокласснику» детей, поступающих в первый класс на сумму **255,2 тыс. рублей** в связи с экономией по итогам закупочных процедур;

- на мероприятие «День победы» на сумму **129,5 тыс. рублей** в связи с отменой праздничных мероприятий.

увеличение на общую сумму 820,4 тыс. рублей на субсидии бюджетным учреждениям на **приобретение основных средств**, в том числе: профессиональный галоингалятор «Галонеб» ГИСА-01 в кол-ве 2 шт. на общую сумму 99,6 тыс. рублей, аппарат для дарсонвализации Искра-1 на сумму 94,5 тыс. рублей, стол медицинский массажный на сумму 110,3 тыс. рублей, аппарат для кислородного коктейля «Армед» на 28,8 тыс. рублей, персональный компьютер в кол-ве 4 шт. на общую сумму 252,0 тыс. рублей, принтер цветной в кол-ве 2 шт. на общую сумму 50,7 тыс. рублей, пылесос в кол-ве 2 шт. на общую сумму 12,0 тыс. рублей, стиральная машина на сумму 29,0 тыс. рублей, стулья для столовой в кол-ве 10 шт. на общую сумму 30,0 тыс. рублей, холодильник на сумму 21,0 тыс. рублей, МФУ в кол-ве 5 шт. на общую сумму 92,5 тыс. рублей.

5. **по КУ НАО «Центр занятости населения» уменьшение на сумму 3 141,3 тыс. рублей, в том числе:**

уменьшение на общую сумму 5 100,9 тыс. рублей:

- на реализацию полномочий Российской Федерации по осуществлению социальных выплат безработным гражданам на общую сумму **2 600,0 тыс. рублей** на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 25.10.2021 № 281;

- на организацию временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учёбы время на сумму **900,0 тыс. рублей** в связи с сокращением периода трудоустройства несовершеннолетних граждан;

- на организацию проведения оплачиваемых общественных работ на сумму **457,7 тыс. рублей** в связи с уменьшением контингента (-8 человек, план 92чел./ожидаемое исполнение 84 чел.) и сокращением периода трудоустройства безработных граждан;

- на расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений на общую сумму **415,4 тыс. рублей** в связи с экономией по результатам закупочных процедур;

- на содействие безработным гражданам в переезде и безработным гражданам и членам их семей в переселении в другую местность для трудоустройства по направлению органов службы занятости на сумму **304,1 тыс. рублей** в связи с отсутствием граждан, желающих переехать, переселиться с трудоустройством в другую местность;

- на организацию временного трудоустройства студентов, обучающихся по очной форме обучения в образовательных организациях высшего образования или профессиональных образовательных организациях, в свободное от учёбы время на сумму **220,0 тыс. рублей** в связи с сокращением периода трудоустройства граждан;

- на организацию временного трудоустройства безработных граждан в возрасте от 18 до 20 лет из числа выпускников образовательных организаций среднего профессионального образования, ищущих работу впервые на сумму **106,5 тыс. рублей** в связи с отсутствием граждан данной категории;

- на возмещение затрат работодателю на создание рабочих мест для инвалидов молодого возраста на сумму **76,8 тыс. рублей** в связи с трудоустройством молодого инвалида на меньший период времени, чем планировалось ранее;

- на информирование на рынке труда Ненецкого автономного округа на сумму **20,4 тыс. рублей** в связи с экономией по итогам закупочных процедур по поставке и изготовлению буклетов.

увеличение на общую сумму 1 959,6 тыс. рублей:

- на содействие самозанятости безработных граждан на сумму **1 554,1 тыс. рублей** в связи с планируемым увеличением численности участников данного мероприятия с 20 до 26 человек (оказание финансовой поддержки при открытии собственного дела 262,01 тыс. рублей на 1 участника);

- на расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений на общую сумму **405,5 тыс. рублей**, в том числе:

- ✓ на приобретение основных средств на сумму **174,1 тыс. рублей** (приобретение МФУ в кол-ве 5 шт. на сумму 155,6 тыс. рублей, радиотелефоны в кол-ве 5 шт. на сумму 9,9 тыс. рублей, облучатель-рециркулятор воздуха бактерицидный на сумму 12,6 тыс. рублей);

- ✓ на оплату льготного проезда к месту отдыха и обратно сотрудников КУ НАО «ЦЗН» на общую сумму **135,0 тыс. рублей**;

- ✓ на командировочные расходы на общую сумму **96,4 тыс. рублей** в связи с необходимостью срочной командировки команды региона, в состав которой входят сотрудники КУ НАО «ЦЗН», в г. Москва на обучение по программе «Трансформация центров занятости населения» в рамках реализации федерального проекта «Содействие занятости» национального проекта «Демография».

Законопроектом по КУ НАО «Центр занятости населения» также предусмотрено перераспределение на общую сумму **2 118,4 тыс. рублей**, в том числе 2 016,1 тыс. рублей в рамках реализации полномочий Российской Федерации по осуществлению социальных выплат безработным гражданам и 102,3 тыс. рублей на профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации безработных граждан.

6. по ГБУЗ НАО «Ненецкая окружная больница» увеличение на сумму на **22 433,0 тыс. рублей**, в том числе:

уменьшение на общую сумму **20 325,8 тыс. рублей** на субсидии бюджетным учреждениям на проведение текущего и капитального ремонта, в том числе:

- ✓ **18 669,8 тыс. рублей** на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 23.07.2021 № 218;

- ✓ **1 656,0 тыс. рублей** перераспределение средств в связи с не востребоваанностью на проведение ремонтов. Обоснований не представлено.

увеличение на общую сумму **42 758,8 тыс. рублей**:

- на субсидии бюджетным учреждениям на приобретение основных средств на сумму **18 475,1 тыс. рублей**, в том числе:

- ✓ **13 260,0 тыс. рублей** в связи с планируемым приобретением кислородной станции (генератор кислорода блочно-модульного и контейнерного исполнения);

- ✓ **5 026,7 тыс. рублей** в связи с планируемым приобретением утилизатора медицинских отходов Балтнер II-III 200;

- ✓ **157,3 тыс. рублей** на приобретение холодильника Саратов 507М для хранения медицинских отходов;

- ✓ **31,2 тыс. рублей** на приобретение баков многоразовых в количестве 7 шт. для сбора отходов.

- на субсидии бюджетным учреждениям на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно на общую сумму **9 496,8 тыс. рублей**;

- на субсидии бюджетным учреждениям на возмещение затрат по коммунальным услугам на сумму **6 232,1 тыс. рублей** на снабжение электрической энергией 7 новых зданий ФП в населенных пунктах НАО (д. Лабожское, д. Щелино, п. Хонгурей, д. Каменка, д. Чижа, д. Волоковая, д. Верхняя Пеша);

- на финансовое обеспечение выплат стимулирующего характера за дополнительную нагрузку медицинским работникам, участвующим в проведении вакцинации взрослого населения против новой коронавирусной инфекции, и расходов, связанных с оплатой

отпусков и выплатой компенсации за неиспользованные отпуска медицинским работникам, которым предоставлялись указанные стимулирующие выплаты, за счёт средств резервного фонда Правительства Российской Федерации на сумму **4 613,4 тыс. рублей** на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 24.09.2021 № 258;

- на финансовое обеспечение расходов, связанных с оплатой отпусков и выплатой компенсации за неиспользованные отпуска медицинским и иным работникам, которым в 2020 году предоставлялись выплаты стимулирующего характера за выполнение особо важных работ, особые условия труда и дополнительную нагрузку, в том числе на компенсацию ранее произведённых субъектами Российской Федерации расходов на указанные цели, за счёт средств резервного фонда Правительства Российской Федерации на сумму **2 477,3 тыс. рублей** на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 29.07.2021 № 225;

- на субсидии бюджетным учреждениям на мероприятия по профилактике заболеваний и формированию здорового образа жизни на сумму **1 342,0 тыс. рублей** на приобретение вакцины для профилактики гриппа - 6042 доз;

- на предоставление единовременной премиальной выплаты за стаж работы в Ненецком автономном округе на сумму **122,1 тыс. рублей** (+2 работника учреждения);

Необходимо отметить, что в пояснительной записке Департамента здравоохранения, труда и социальной защиты населения Ненецкого автономного округа к законопроекту по ГБУЗ НАО «НОБ» отражена дополнительная потребность в бюджетных средствах в размере **16 950,8 тыс. рублей** (в том числе страховых взносов) по целевой статье 18.Ц.00.76280 «Доплата до среднего заработка к пособию по временной нетрудоспособности, к пособию по беременности и родам работникам государственных учреждений здравоохранения Ненецкого автономного округа, оплата труда которых осуществляется за счёт средств обязательного медицинского страхования». Дополнительные расходы по данной статье в рамках законопроекта не предусмотрены, расчеты не представлены.

Законопроектом по ГБУЗ НАО «НОБ» также предусмотрено **перераспределение** на общую сумму **43 540,8 тыс. рублей**, в том числе:

20 845,1 тыс. рублей с «Субсидии бюджетным учреждениям на оказание экстренной медицинской помощи гражданам с применением авиации» на «Обеспечение закупки авиационных работ в целях оказания медицинской помощи» на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 10.08.2021 № 229;

19 883,2 тыс. рублей с «Субсидии бюджетным учреждениям на проведение текущего и капитального ремонта» на «Реализация мер по предотвращению распространения новой коронавирусной инфекции COVID-19 на территории Ненецкого автономного округа» на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 07.10.2021 № 269;

2 062,5 тыс. рублей с «Субсидии бюджетным учреждениям на развитие системы раннего выявления онкологических заболеваний» на «Реализация мер по предотвращению распространения новой коронавирусной инфекции COVID-19 на территории Ненецкого автономного округа» на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 21.07.2021 № 214;

750,0 тыс. рублей с «Субсидии бюджетным учреждениям на обеспечение лекарственными препаратами и расходными материалами для лечения осложнений сахарного диабета» на «Реализацию мер по предотвращению распространения новой коронавирусной инфекции COVID-19 на территории Ненецкого автономного округа» на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 01.07.2021 № 186;

7. по ГБУЗ НАО «Ненецкая окружная стоматологическая поликлиника» **увеличение** на сумму на **280,7 тыс. рублей**, в том числе:

уменьшение на общую сумму **1 059,7 тыс. рублей:**

- на субсидии бюджетным учреждениям на приобретение основных средств на сумму **420,2 тыс. рублей** в связи с экономией по итогам осуществления закупок по приобретению основных средств;

- на субсидии бюджетным учреждениям на предоставление денежной компенсации за наём жилых помещений специалистам бюджетных учреждений на сумму **417,7 тыс. рублей**. Расчет произведен по фактическим предоставленным распискам, заявлениям до конца 2021 года;

- на предоставление единовременной премиальной выплаты за стаж работы в Ненецком автономном округе на сумму **117,2 тыс. рублей** по фактическим расходам (план 3 чел./факт 1 чел.);

- на выплаты специалистам, работающим и проживающим в сельских населённых пунктах Ненецкого автономного округа на сумму **104,6 тыс. рублей** по фактическим расходам (план 3 чел./факт 1 чел.).

увеличение на общую сумму 1 340,4 тыс. рублей:

- на субсидии бюджетным учреждениям на проведение текущего и капитального ремонта на сумму **900,4 тыс. рублей** на перепланировку помещений под размещение конусно-лучевого компьютерного томографа с установкой перегородки и рентгенозащитного окна между помещениями рентген-кабинета и пультовой, установка вытяжки и рентген защиты на полу чердачного помещения;

- на субсидии бюджетным учреждениям на приобретение основных средств на сумму **423,5 тыс. рублей** (камера стерилизационная бактерицидная 2 шт. 118,7 тыс. руб., аппарат светодиодный АФС 1 шт. 106,3 тыс. руб., оконный блок смотровой рентгенозащитный 1 шт. 198,5 тыс. руб.). Расчеты и коммерческие предложения на приобретение основных средств в материалах к законопроекту не представлены;

- на субсидии бюджетным учреждениям на возмещение затрат по коммунальным услугам на сумму **16,5 тыс. рублей**. С 01.09.2021 в здании ГБУ СОН НАО «КЦСО» открыт стоматологический кабинет, заключен договор на возмещение затрат учреждения по оплате коммунальных услуг на сумму 14,5 тыс. рублей. Договоры на транспортировку природного газа по газораспределительным сетям заключены с ГУП НАО «НKK» на сумму 2,0 тыс. рублей (расходы на транспортировку газа на 2021 год не планировались).

Необходимо отметить, что в пояснительной записке Департамента здравоохранения, труда и социальной защиты населения Ненецкого автономного округа к законопроекту по ГБУЗ НАО «НОСП» отражена дополнительная потребность в бюджетных средствах в размере **1 163,7 тыс. рублей** (в том числе страховых взносов) по целевой статье 18.Ц.00.76280 «Доплата до среднего заработка к пособию по временной нетрудоспособности, к пособию по беременности и родам работникам государственных учреждений здравоохранения Ненецкого автономного округа, оплата труда которых осуществляется за счёт средств обязательного медицинского страхования». Дополнительные расходы по данной статье в рамках законопроекта не предусмотрены, расчеты не представлены.

8. по ГБУЗ НАО «Окружной противотуберкулёзный диспансер» увеличение на общую сумму **47 685,8 тыс. рублей**, в том числе:

уменьшение на сумму 1 445,2 тыс. рублей на приобретение лекарственных препаратов (второго ряда) для лечения больных туберкулёзом с множественной лекарственной устойчивостью возбудителя в связи с отсутствием пациентов с множественной лекарственной устойчивостью к микобактериям туберкулеза в 2021 году.

увеличение на сумму 49 131,0 тыс. рублей на софинансирование расходных обязательств субъектов Российской Федерации, возникающих при модернизации лабораторий медицинских организаций субъектов Российской Федерации, осуществляющих диагностику инфекционных болезней (распоряжение ДФиЭ от 23.07.2021 № 218, распоряжение ДЗТиСЗН НАО № 1279 от 13.08.2021, уведомление № 116 от 27.08.2021 на внесение изменений в сводную бюджетную роспись). Производится перемещение средств между лицевыми счетами ГБУЗ НАО «Ненецкая окружная больница»

и ГБУЗ НАО «Окружной противотуберкулезный диспансер» по целевой статье расходов 18.1.03.R4230 «Софинансирование расходных обязательств субъектов Российской Федерации, возникающих при модернизации лабораторий медицинских организаций субъектов Российской Федерации, осуществляющих диагностику инфекционных болезней» в размере 49 131,0 тыс. рублей для организации микробиологической лаборатории II уровня. Расчеты в материалах к законопроекту не представлены.

Счётная палата НАО отмечает, что не предоставление одновременно с законопроектом финансово-экономического обоснования предлагаемых изменений является нарушением части 2 статьи 29 закона НАО от 24.12.2007 № 177-оз «О бюджетном процессе в Ненецком автономном округе».

9. по ГБУЗ НАО «Центральная районная поликлиника Заполярного района Ненецкого автономного округа» увеличение на общую сумму **33 719,8 тыс. рублей**, в том числе:

уменьшение на сумму 890,0 тыс. рублей:

- на субсидии бюджетным учреждениям на проведение текущего и капитального ремонта на сумму **864,4 тыс. рублей** в связи с экономией по результатам проведения закупочных процедур;

- на 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 **25,6 тыс. рублей** в связи с невостребованностью.

увеличение на общую сумму 34 609,8 тыс. рублей:

- на субсидии бюджетным учреждениям на возмещение затрат по коммунальным услугам на сумму **23 228,3 тыс. рублей**, в том числе: 12 879,5 тыс. рублей увеличение на коммунальные услуги ФЗП п. Усть-Кара (площадь здания 592,8 кв.м., прогноз на коммунальные услуги на 2021 год – 16 518,5 тыс. рублей); 1 422,2 тыс. рублей увеличение на коммунальные услуги ФЗП с. Тельвиска (площадь здания 624,1 кв.м., прогноз на коммунальные услуги на 2021 год – 5 463,1 тыс. рублей); 4 730,2 тыс. рублей на электроэнергию в связи с введением в 2021 г. в эксплуатацию 5 установленных в сельских населенных пунктах модульных зданий ФЗП, обогреваемых электрическими конвекторами;

- на финансовое обеспечение выплат стимулирующего характера за дополнительную нагрузку медицинским работникам, участвующим в проведении вакцинации взрослого населения против новой коронавирусной инфекции, и расходов, связанных с оплатой отпусков и выплатой компенсации за неиспользованные отпуска медицинским работникам, которым предоставлялись указанные стимулирующие выплаты, за счёт средств резервного фонда Правительства Российской Федерации на сумму **2 709,4 тыс. рублей** на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 24.09.2021 № 258;

- на субсидии бюджетным учреждениям на мероприятия в сфере информатизации здравоохранения на общую сумму **4 321,4 тыс. рублей**, которые будут направлены на следующие мероприятия:

- 1) обеспечение норм действующего законодательства в разрезе информационной безопасности и защиты персональных данных - обновление лицензии программно-аппаратных средств защиты информации, установленных в ГБУЗ НАО «ЦРП ЗР НАО», и приобретение новых на общую сумму **1 935,2 тыс. рублей**;

- 2) создание структурированных кабельных сетей (СКС) в новых зданиях ФЗП п. Амдерма, п. Бугрино, д. Андег, п. Выучейский, п. Варнек на общую сумму **1 296,5 тыс. рублей** с целью объединения компьютерного оборудования в единую сеть для работы в ресурсах РМИС НАО «ВИТАКОР», телемедицинских систем, глобальной сети Интернет. Также это позволит применять единые политики информационной безопасности к объектам, функционирующим в данных СКС, существующие СКС создавались

сотрудниками Учреждения, и являются временным решением, так как на них отсутствует исполнительная документация;

3) приобретение ПО «Видар-ИнфоРад3.0» на сумму **720,00 тыс. рублей** для подключения приобретенных в рамках реализации программы модернизации первичного звена здравоохранения аппарата флюорографического цифрового "РЕНЕКС-Ф5000" и системы маммографической рентгеновской, которое обеспечит хранение данных рентгенологических исследований пациента в его электронной медицинской карте и возможность получения этих данных иными медицинскими организациями (при необходимости), подключенными к сервису РЭМД (регистр электронных медицинских документов);

4) приобретение неисключительного права на использование ПО: «Лабораторная Информационная Система «АЛИСА» на сумму **241,86 тыс. рублей**;

5) приобретение дополнительных единиц оборудования на общую сумму **127,9 тыс. рублей** (сетевое хранилище, жесткий диск), обеспечивающего сохранность данных информационных баз и данных пользователей локально-вычислительной сети ГБУЗ НАО «ЦРП ЗР НАО» с установленной цикличностью в течение заданного периода времени, что позволит избежать потери цифровой информации в случае возникновения внештатных ситуаций (например, выход из строя серверного и компьютерного оборудования пользователей), необходимость приобретения обусловлена выработкой ресурса дискового пространства существующего сетевого хранилища, которое было приобретено в 2014 году.

- на реализацию мер по предотвращению распространения новой коронавирусной инфекции COVID-19 на территории Ненецкого автономного округа на сумму **1 411,0 тыс. рублей** на приобретение кислородных концентраторов на 8 л. с двумя выходами в кол-ве 20 ед. (20 филиалов поликлиники, находящихся в населенных пунктах НАО);

- на субсидии бюджетным учреждениям на приобретение основных средств на сумму **1 152,0 тыс. рублей**, в том числе: моноблок ICL RAY S291.Mi в кол-ве 5 ед. на общую сумму 355,98 тыс. руб. (для поликлиники 3 ед., 1 ед. для ФЗП п. Бугрино, 1 ед. для амбулатории п. Харута) для работы в РМИС НАО «ВИТАКОР»; МФУ в кол-ве 6 ед. на общую сумму 454,2 тыс. рублей; ИБП IPPON Back Verso 600 New в кол-ве 11 ед. на общую сумму 55,14 тыс. рублей; система автоматической пожарной сигнализации в кол-ве 5 ед. на общую сумму 286,7 тыс. рублей.

- на субсидии бюджетным учреждениям на проведение текущего и капитального ремонта на сумму **755,6 тыс. рублей** - ремонт кабинета № 1 в поликлинике для установки системы маммографической рентгеновской стационарной, приобретённой в 2021 году;

- на субсидии бюджетным учреждениям на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно на сумму **750,6 тыс. рублей**;

- целевые федеральные межбюджетные трансферты прошлых лет на сумму **213,5 тыс. рублей** (остаток дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов на финансовое обеспечение мероприятий по борьбе с новой коронавирусной инфекцией (COVID-19) на 2020 год в рамках соглашения от 29.10.2020 №01- 01- 6/06-827 на основании распоряжения Правительства РФ от 29.10.2020 № 2804-р). Указанные средства дотации предлагается направить на предоставление субсидии на реализацию мер по предотвращению распространения новой коронавирусной инфекции COVID-19 на территории Ненецкого автономного округа ГБУЗ НАО «ЦРП ЗР НАО» на обеспечение необходимого охвата тестированием на выявление новой коронавирусной инфекции;

- на финансовое обеспечение расходов, связанных с оплатой отпусков и выплатой компенсации за неиспользованные отпуска медицинским и иным работникам, которым в 2020 году предоставлялись выплаты стимулирующего характера за выполнение особо важных работ, особые условия труда и дополнительную нагрузку, в том числе на компенсацию ранее произведённых субъектами Российской Федерации расходов на

указанные цели, за счёт средств резервного фонда Правительства Российской Федерации на сумму **68,0 тыс. рублей** на основании распоряжения ДФиЭ НАО от 29.07.2021 № 225.

10. по ГБСУ НАО «Пустозерский дом-интернат для престарелых и инвалидов» уменьшение на общую сумму **311,8 тыс. рублей**, в том числе:

уменьшение на сумму 1 908,3 тыс. рублей:

- на субсидии бюджетным учреждениям на проведение текущего и капитального ремонта на сумму **1 886,8 тыс. рублей** в связи с экономией по результатам проведения закупочных процедур;
- на 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 **15,9 тыс. рублей** в связи с не востребоваанностью;
- на субсидии бюджетным учреждениям на приобретение основных средств на сумму **5,6 тыс. рублей** в связи с экономией по результатам проведения закупочных процедур.

увеличение на общую сумму 1 596,5 тыс. рублей:

- на субсидии бюджетным учреждениям на приобретение основных средств на сумму **1 200,1 тыс. рублей**, в том числе планируется приобрести:
 - ✓ облучатель-рециркулятор бактерицидный Дезар-3 Кронт М в кол-ве 38 ед. на сумму 811,1 тыс. рублей с целью исполнения предписания об устранении выявленных нарушений Управления Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Ненецкому автономному округу от 10.06.2021 года, все жилые комнаты должны быть оборудованы приборами по обеззараживанию воздуха. Срок исполнения до 15.10.2021 года. (Основание СП 2.1.3678-20 п.9.19);
 - ✓ огнетушители в кол-ве 14 ед. на сумму 16,9 тыс. рублей в связи с окончанием срока эксплуатации;
 - ✓ МФУ на сумму 15,3 тыс. рублей;
 - ✓ компьютерный комплекс (системный блок, монитор, клавиатура, мышь) в кол-ве 4 ед. на сумму 161,9 тыс. рублей по причине устаревания;
 - ✓ кресло офисное в кол-ве 6 ед. на сумму 45,9 тыс. рублей;
 - ✓ источник бесперебойного питания в кол-ве 3 ед. на сумму 16,5 тыс. рублей;
 - ✓ шкаф картотечный на 4 ящика - для личных дел проживающих, для документов специалиста по комплексной реабилитации на сумму 54,5 тыс. рублей в связи с увеличением объема личных дел требуется дополнительное место хранения;
 - ✓ диспенсер для полотенец в рулонах в кол-ве 2 ед. на сумму 14,0 тыс. рублей в соответствии с СП 2.1.3678-20 п. 4, в помещениях, оказывающих медицинские услуги, должны быть одноразовые индивидуальные полотенца;
 - ✓ стеллаж складской со сплошными полками (6 полок) на сумму 49,7 тыс. рублей для хранения медицинских препаратов;
 - ✓ органайзер для руководителя и зам. директора в кол-ве 2 ед. на сумму 14,2 тыс. рублей в связи с отсутствием.
- на субсидии бюджетным учреждениям на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно на сумму **230,0 тыс. рублей**;
- на финансовое обеспечение осуществления оплаты отпусков и выплаты компенсации за неиспользованные отпуска работникам стационарных организаций социального обслуживания, стационарных отделений, созданных не в стационарных организациях социального обслуживания, которым в соответствии с решениями Правительства Российской Федерации в 2020 году предоставлялись выплаты стимулирующего характера за особые условия труда и дополнительную нагрузку, в том числе в целях компенсации ранее произведённых субъектами Российской Федерации

расходов на указанные цели, за счёт средств резервного фонда Правительства Российской Федерации на сумму **141,4 тыс. рублей**;

- на субсидии бюджетным учреждениям на реализацию мероприятий по организации непрерывного обучения медицинского и педагогического персонала на сумму **25,0 тыс. рублей** в связи с необходимостью непрерывного обучения медицинского персонала.

11. по ГБУ НАО для детей - сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, «ЦССУ «Наш дом»» **уменьшение** на общую сумму **5 319,2 тыс. рублей**, в том числе:

уменьшение на сумму **5 749,9 тыс. рублей**:

- на организацию отдыха и оздоровления детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, воспитывающихся в государственных учреждениях Ненецкого автономного округа для детей-сирот на общую сумму **4 509,5 тыс. рублей**, в том числе: 3 413,2 тыс. рублей экономия в связи с невыездом в период каникул воспитанников за пределы Ненецкого автономного округа, в связи с введением по недопущению распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19) в Ненецком автономном округе; 1 096,3 тыс. рублей в связи с экономией по результатам проведения закупочных процедур;

- на вознаграждение лицам, осуществляющим на договорной основе постинтернатный патронат на сумму **706,6 тыс. рублей** в связи со снижением количества лиц, осуществляющим на договорной основе постинтернатный патронат;

- на единовременное пособие выпускникам государственных организаций для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей на сумму **263,0 тыс. рублей** в связи с тем, что 2 человека из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, достигших совершеннолетия, обучаются в образовательных учреждениях Ненецкого автономного округа и находятся на полном государственном обеспечении;

- на ежемесячные денежные выплаты детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, - воспитанникам государственных организаций, на личные расходы на сумму **252,0 тыс. рублей** в связи со снижением количества получателей денежных выплат (достижение возраста 18 лет и выбытие из учреждения детей-сирот в приемные семьи);

- на 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 **18,8 тыс. рублей** в связи с невостребованностью.

увеличение на общую сумму **430,7 тыс. рублей**:

- на субсидии бюджетным учреждениям на приобретение основных средств на сумму **390,7 тыс. рублей** на поставку и монтаж системы видеонаблюдения в целях обеспечения мероприятий по антитеррористической защищенности объекта;

- на субсидии бюджетным учреждениям на предоставление денежной компенсации за наём жилых помещений специалистам бюджетных учреждений на сумму **40,0 тыс. рублей** в связи с потребностью в выплате компенсации за наем жилого помещения 1 работнику – врачу-педиатру.

Расходы по главе 028 «Департамент внутренней политики Ненецкого автономного округа» (далее – глава 028)

По главе 028 законопроектом предусмотрено уменьшение объема бюджетных ассигнований на 2021 год на сумму 321,0 тыс. рублей или 0,2% от утвержденного объема бюджетных ассигнований по данной главе.

Информация по изменению объемов ассигнований на 2021 год представлена в таблице:

(в тыс. рублей)

Наименование	Утверждено	Проект	Отклонение	
			сумма	%
ИТОГО ПО ГЛАВЕ	168 618,6	168 297,6	-321,0	-0,2
Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций	17 640,0	17 718,7	78,7	0,4
Расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений	21 035,5	18 212,1	-2 823,4	-13,4
Мероприятия в сфере противодействия коррупции, выполняемые государственными органами	160,0	46,0	-114,0	-71,3
Мероприятия, направленные на единство российской нации и этнокультурное развитие народов России	230,0	66,7	-163,3	-71,0
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	1 000,0	4 000,0	3 000,0	300,0
Проведение комплексных социологических исследований на территории Ненецкого автономного округа	1 600,0	368,3	-1 231,7	-77,0
Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций	57 778,1	57 457,9	-320,2	-0,6
Расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений	18 343,2	18 725,0	381,8	2,1
Уполномоченный по правам человека в Ненецком автономном округе	2 877,6	3 706,3	828,7	28,8
Уполномоченный по правам ребёнка в Ненецком автономном округе	2 787,6	2 809,9	22,3	0,8
Уполномоченный по защите прав предпринимателей в Ненецком автономном округе	2 832,6	2 854,9	22,3	0,8
Поддержка экономического и социального развития коренных малочисленных народов Севера, Сибири и Дальнего Востока	2772,2	2729,3	-42,9	-1,5
Предоставление грантов в форме субсидий для реализации проектов и программ, способствующих развитию традиционной хозяйственной деятельности, этнографического туризма	0,0	1 486,9	1 486,9	100,0
Поддержка экономического и социального развития коренных малочисленных народов Севера, Сибири и Дальнего Востока	5 000,0	5 503,7	503,7	10,1
Мероприятия по сохранению и развитию культуры и искусства коренных малочисленных народов Севера Ненецкого автономного округа	1 483,8	0,0	-1 483,8	-100,0
Поддержка экономического и социального развития коренных малочисленных народов Севера, Сибири и Дальнего Востока	2 381,4	1 920,6	-460,8	-19,3
Мероприятия по сохранению и развитию ненецкого языка в Ненецком автономном округе	624,6	621,5	-3,1	-0,5
Охрана семьи и детства	3,3	1,1	-2,2	-66,7

Предлагаемые изменения обоснованы следующим:

1. Увеличение бюджетных ассигнований на 78,7 тыс. рублей по статье «Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций» обусловлено перерасчетом предельной величины базы для исчисления страховых взносов на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и на обязательное пенсионное страхование с 01.01.2021 (79,8 тыс. рублей), уменьшением ассигнований, в связи с экономией по торгам (1,1 тыс. рублей).

2. Уменьшение бюджетных ассигнований на 2 823,4 тыс. рублей по статье «Расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений» обусловлено экономией оплаты труда по вакантным ставкам (2 605,7 тыс. рублей), экономией

командировочных расходов (59,6 тыс. рублей), экономией по оплате льготного проезда к месту отдыха и обратно (158,1 тыс. рублей).

3. Уменьшение бюджетных ассигнований на 114,0 тыс. рублей по статье «Мероприятия в сфере противодействия коррупции, выполняемые государственными органами» обусловлено экономией по результатам проведения конкурсных процедур.

4. Уменьшение бюджетных ассигнований на 163,3 тыс. рублей по статье «Мероприятия, направленные на единство российской нации и этнокультурное развитие народов России» обусловлено экономией по результатам проведения конкурсных процедур.

5. Увеличение бюджетных ассигнований на 3 000,0 тыс. рублей по статье «Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям» обусловлено увеличением количества заявок социально-ориентированных некоммерческих организаций, желающих участвовать в конкурсе на получение субсидии.

6. Уменьшение бюджетных ассигнований на 1 231,7 тыс. рублей по статье «Проведение комплексных социологических исследований на территории Ненецкого автономного округа» обусловлено экономией по результатам проведения конкурсных процедур.

7. Уменьшение бюджетных ассигнований на 320,2 тыс. рублей по статье «Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций» обусловлено экономией по оплате льготного проезда к месту проведения отпуска и обратно (300,0 тыс. рублей), увеличением расходов ввиду перерасчета предельной величины базы для исчисления страховых взносов на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и на обязательное пенсионное страхование с 01.01.2021 (379,8 тыс. рублей), экономией по налогу на имущество в результате передачи жилых помещений в собственность граждан Ненецкого автономного округа (400,0 тыс. рублей).

8. Увеличение бюджетных ассигнований на 381,8 тыс. рублей по статье «Расходы на обеспечение деятельности подведомственных казённых учреждений» обусловлено увеличением командировочных расходов Уполномоченным НАО (259,9 тыс. рублей), перерасчетом предельной величины базы для исчисления страховых взносов на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и на обязательное пенсионное страхование с 01.01.2021 (38,0 тыс. рублей), увеличением компенсационных расходов, связанных с выездом граждан на постоянное место жительства из НАО (83,9 тыс. рублей).

9. Увеличение бюджетных ассигнований на 828,7 тыс. рублей по статье «Уполномоченный по правам человека в Ненецком автономном округе» обусловлено выплатой компенсации за неиспользованный отпуск по окончании срока полномочий (747,0 тыс. рублей), уменьшением ассигнований, в связи с образовавшейся экономии по оплате льготного проезда к месту проведения отпуска и обратно (54,9 тыс. рублей), ввиду перерасчета предельной величины базы для исчисления страховых взносов на обязательное

социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и на обязательное пенсионное страхование с 01.01.2021 (136,6 тыс. рублей).

10. Увеличение бюджетных ассигнований на 22,3 тыс. рублей по статье «Уполномоченный по правам ребёнка в Ненецком автономном округе» обусловлено перерасчетом предельной величины базы для исчисления страховых взносов на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и на обязательное пенсионное страхование с 01.01.2021.

11. Увеличение бюджетных ассигнований на 22,3 тыс. рублей по статье «Уполномоченный по защите прав предпринимателей в Ненецком автономном округе» обусловлено перерасчетом предельной величины базы для исчисления страховых взносов на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и на обязательное пенсионное страхование с 01.01.2021.

12. Уменьшение бюджетных ассигнований на 42,9 тыс. рублей по статье «Поддержка экономического и социального развития коренных малочисленных народов Севера, Сибири и Дальнего Востока» обусловлено экономией по результатам проведения конкурсных процедур.

13. Увеличение бюджетных ассигнований на 1 486,9 тыс. рублей по статье «Предоставление грантов в форме субсидий для реализации проектов и программ, способствующих развитию традиционной хозяйственной деятельности, этнографического туризма» обусловлено увеличением количества получателей грантов.

14. Увеличение бюджетных ассигнований на 503,7 тыс. рублей по статье «Поддержка экономического и социального развития коренных малочисленных народов Севера, Сибири и Дальнего Востока» обусловлено увеличением количества получателей грантов.

15. Уменьшение бюджетных ассигнований на 1 483,8 тыс. рублей по статье «Мероприятия по сохранению и развитию культуры и искусства коренных малочисленных народов Севера Ненецкого автономного округа» обусловлено отменой проведения Съезда оленеводов в сентябре 2021 года (протокол организационного комитета по подготовке и проведению в 2021 году VII Съезда оленеводов НАО от 18.06.2021 № 1).

16. Уменьшение бюджетных ассигнований на 460,8 тыс. рублей по статье «Поддержка экономического и социального развития коренных малочисленных народов Севера, Сибири и Дальнего Востока» обусловлено экономией по результатам проведения конкурсных процедур (303,1 тыс. рублей), отменой Международной научно-практической конференции по вопросам развития родных языков (157,7 тыс. рублей).

17. Уменьшение бюджетных ассигнований на 3,1 тыс. рублей по статье «Мероприятия по сохранению и развитию ненецкого языка в Ненецком автономном округе» обусловлено экономией по результатам проведения конкурсных процедур.

18. Уменьшение бюджетных ассигнований на 2,2 тыс. рублей по статье «Охрана семьи и детства» обусловлено заявительным характером выплаты.

На плановый период 2022 и 2023 годов изменение объемов расходов по рассматриваемой главе не предусмотрено.

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

Дефицит (профицит) и источники финансирования дефицита окружного бюджета, государственный внутренний долг

Проектом предлагается утвердить дефицит окружного бюджета на 2021 год в сумме 185 828,5 тыс. рублей, что составит 1 % от общего годового объема доходов окружного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений. Дефицит бюджета на 2022 утверждается в размере 1 955 580,1 тыс. рублей (12,2 %), на 2023 год – в размере 1 640 899,3 тыс. рублей (9,7 %).

Проектом в новой редакции утверждаются приложение 14 «Источники финансирования дефицита окружного бюджета на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» и приложение 15 «Программа государственных внутренних заимствований на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов»:

(в тыс. рублей)			
Наименование	утверждено, 2021 год	проект	отклонение
Дефицит окружного бюджета	2 532 840,9	185 828,5	-2 347 012,4
Источники финансирования дефицита окружного бюджета, из них:	2 532 840,9	185 828,5	-2 347 012,4
Программа государственных внутренних заимствований, из них:	2 000 000,0	100 000,0	-1 900 000,0
Государственные (муниципальные) ценные бумаги, номинальная стоимость которых указана в валюте Российской Федерации	-400 000,0	-400 000,0	0,0
Размещение государственных (муниципальных) ценных бумаг, номинальная стоимость которых указана в валюте Российской Федерации	0,0	0,0	0,0
Погашение государственных (муниципальных) ценных бумаг, номинальная стоимость которых указана в валюте Российской Федерации	400 000,0	400 000,0	0,0
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	2 400 000,0	1 600 000,0	-800 000,0
Получение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	3 000 000,0	2 700 000,0	-300 000,0
Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации	600 000,0	1 100 000,0	500 000,0
Бюджетные кредиты из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	0,0	-1 100 000,0	-1 100 000,0
Получение бюджетных кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	1 415 211,0	1 636 620,4	221 409,4
Погашение бюджетных кредитов, полученных из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	1 415 211,0	2 736 620,4	1 321 409,4
погашение бюджетного кредита для погашения бюджетных кредитов на пополнение остатков средств на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации в соответствии с Соглашением № 01-01-06/06-1012 от 14 декабря 2020 года	0,0	1 100 000,0	1 100 000,0
Изменение остатков средств на счетах по учёту средств бюджетов	832 840,90	85 828,5	-747 012,40

Дефицит окружного бюджета в 2022 году увеличится на 1 432,1 тыс. рублей и составит 1 957 012,2 тыс. рублей или 12,2 % от общего годового объема доходов окружного бюджета без учёта утверждённого объема безвозмездных поступлений, в 2023 году уменьшится на 4 160,9 тыс. рублей и составит 1 636 738,4 тыс. рублей или 9,7 % от общего годового объема доходов окружного бюджета без учёта утверждённого объема безвозмездных поступлений.

Проектом предусмотрены также изменения в части источников финансирования дефицита окружного бюджета и государственных внутренних заимствований на плановый период 2022 и 2023 годов в связи с изменением размера дефицита окружного бюджета.

Верхний предел государственного внутреннего долга Ненецкого автономного округа по долговым обязательствам Ненецкого автономного округа на 1 января 2022 года

уменьшается с 4 300 000,0 тыс. рублей до 2 400 000,0 тыс. рублей, на 1 января 2023 года - с 6 300 000,0 тыс. рублей до 4 400 000,0 тыс. рублей, на 1 января 2024 года – с 8 000 000,0 тыс. рублей до 6 100 000,0 тыс. рублей. По отношению к общему объему доходов окружного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений государственный внутренний долг составит в 2021 году 12,5%, в 2022 году 27,4%, в 2023 году 36,1%.

Согласно выписке из долговой книги Ненецкого автономного округа по состоянию на 01.10.2021 государственный долг Ненецкого автономного округа составляет 1 000 млн. рублей по государственным облигации Ненецкого автономного округа 2017 года (срок гашения 07.11.2024).

Расходы окружного бюджета на обслуживание государственного внутреннего долга Ненецкого автономного округа на 2021 год уменьшаются до 89 698,2 тыс. рублей (на 254 197,0 тыс. рублей), на 2022 и 2023 годы – не изменяются. Устанавливаемый объем расходов на обслуживание государственного долга соответствует ограничению, установленному статьей 111 БК РФ.

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

Приложение: таблица изменений в части госпрограмм на 6 стр.

Председатель



Е.Г. Сопочкина